

O Programa Marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión 2021-2024 aprobado polo Consello da Xunta de Galicia o 26 de maio de 2021 preveu no seu eixo 4 a elaboración e aprobación de plans de prevención de riscos de xestión que afecten á integridade institucional en cada consellería e en cada entidade instrumental do sector público autonómico.

Así, o Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da Xunta de Galicia aprobado polo Consello da Xunta de Galicia o 10 de decembro de 2021 enmárcase dentro da infraestrutura ética configurada no Programa Marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión 2021-2024 e nos principios xerais de funcionamento establecidos na normativa autonómica.

Ademais, as autoridades comunitarias veñen esixindo a aplicación de medidas en materia de prevención da fraude vinculadas á xestión dos fondos europeos. En particular, atender as necesidades da xestión dos Fondos do instrumento de recuperación Next Generation EU aprobado polo Consello de Europa o 21 de xullo de 2020, e en especial as do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia (MRR) desenvolvido en España mediante o Plan Nacional de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR), esixe a aprobación de plans de prevención de riscos e medidas antifraude.

O PRTR configúrase como un instrumento promovido a nivel da Unión Europea orientado a mitigar os impactos da Pandemia Covid-19, así como a transformar a sociedade, cos obxectivos de modernizar o tecido produtivo, impulsar a descarbonización e o respecto ao medio ambiente, fomentar a dixitalización, e a mellora das estruturas e recursos destinados á investigación e formación, conseguindo en última instancia unha maior capacidade da sociedade para superar problemas como a Pandemia,

conforme o marco establecido no Regulamento (UE) 2021/241, do Parlamento Europeo e do Consello, do 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia (MRR).

O artigo 8 do antedito Regulamento, relativo á execución do PRTR, determina que "A Comisión executará o mecanismo en réxime de xestión directa de conformidade coas normas pertinentes adoptadas en virtude do artigo 322 do Tratado de Funcionamento da Unión Europea, en particular o Regulamento Financeiro e o Regulamento (UE, Euratom) 2020/2092 do Parlamento Europeo e do Consello". Isto conleva o deseño de instrumentos específicos e a adaptación dos procedementos no marco que se define.

Coa finalidade de facer efectivas as iniciativas propostas no menor tempo posible, as administracións públicas deben adoptar múltiples medidas, entre as que se atopan a adaptación dos procedementos de xestión e o modelo de control, xunto a configuración e o desenvolvemento dun Sistema de Xestión que facilite a tramitación eficaz das solicitudes de desembolso aos Servizos da Comisión Europea, conforme aos estándares requiridos, tanto desde o punto de vista formal como operativo.

Este sistema de xestión do PRTR configúrase para o conxunto do estado na Orde HRP/1030/2021 (BOE 234, do 30 de setembro de 2021), que concreta as directrices que garanten o cumprimento coordinado dos requisimentos establecidos pola normativa comunitaria para a execución do PRTR e inclúe medidas contra o fraude e a corrupción.

Concretamente, o seu artigo 6, coa finalidade de dar cumprimento ás obrigas que o artigo 22 do Regulamento (UE) 241/2021, do Parlamento Europeo e do Consello, do 12 de febreiro de 2021, impón a España en relación coa protección dos intereses financeiros da Unión como beneficiario dos fondos do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia, establece que toda entidade,

decisoria ou executora, que participe na execución das medidas do PRTR deberá dispor dun "Plan de medidas antifraude" que lle permita garantir e declarar que, no seu respectivo ámbito de actuación, os fondos correspondentes utilizáronse de conformidade coas normas aplicables, en particular, no que se refire á prevención, detección e corrección do fraude, a corrupción e os conflitos de intereses.

Nesta liña, o Plan Xeral de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Xunta de Galicia configúrase como o instrumento do sector público autonómico galego que ten por finalidade acadar un modelo de organización pública orientada ao cumprimento dos principios de responsabilidade, transparencia, optimización dos recursos, integridade institucional e medidas antifraude para unha adecuada xestión e a avaliación dos seus riscos, incluída a fraude, que dea soporte aos procesos de planificación, toma de decisións, execución das actividades e boa xestión dos recursos públicos, en especial daqueles derivados do MRR. E como tal serve de guía para os plans de prevención de riscos que adopten os centros directivos da comunidade autónoma.

O plan xeral recolle unha análise dos principais riscos de xestión detectados, que afectan a toda a organización, e unha serie de medidas de minimización dos devanditos riscos, que resultan aplicables de xeito inmediato a todos os órganos e entidades que conforman a administración xeral e o sector público autonómico.

Unha correcta metodoloxía esixe que en cada departamento ou entidade se proceda a realizar unha axeitada e individualizada análise dos riscos en función da súa actividade, polo que o plan xeral debe completarse con plans específicos de prevención de riscos de xestión de cada un dos departamentos da Xunta de Galicia.

Mediante o Decreto 230/2020, do 23 de decembro, apróbase a estrutura orgánica da Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación.

O artigo 2 do Decreto establece que, para o exercicio das súas funcións, a Vicepresidencia Segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación se estrutura nos seguintes órganos de dirección

1. Persoa titular da Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación.
2. Secretaría Xeral Técnica.
3. Dirección Xeral de Planificación Enerxética e Recursos Naturais.
4. Dirección Xeral de Comercio e Consumo.
5. Xefaturas territoriais.

No artigo 3, adscríbense á Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación as seguintes entidades:

- a) O organismo autónomo Instituto Galego do Consumo e da Competencia.
- b) O ente de dereito público Instituto Galego de Promoción Económica.
- c) A Axencia Galega de Innovación.
- d) A axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA.
- e) A Axencia Galega da Industria Forestal.

Dos distintos órganos e entidades integrantes da Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación, a xestión, no momento actual, a execución de fondos integrantes do PRTR corresponde ao INEGA,

polo que esta Vicepresidencia segunda atópase incluída na primeira fase de aprobación dos plans específicos prevista no Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da Xunta de Galicia.

En consecuencia, a Axencia Instituto Enerxético de Galicia propón, para a súa aprobación, o seu plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude, no que asume como propias as directrices e manifestacións realizadas no Plan Xeral de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Xunta de Galicia e desenvolve as medidas necesarias para adecualo á súa estrutura e funcionamento.

Consta tamén a manifestación do seu compromiso co Código ético e de comportamento íntegro e de loita contra a fraude.

Segundo as previsións xerais, o plan da Vicepresidencia segunda irase completando cos plans específicos do resto dos centros directivos e entidades instrumentais a ela adscritas en función da planificación temporal prevista no Programa marco de integridade institucional e prevención de riscos de xestión 2021-2024 ou, se é o caso, en función da súa participación na execución dos recursos procedentes do PRTR.

Por todo o anterior,

RESOLVO

Aprobar o Plan específico de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA, que se xunta como anexo a esta resolución.

En Santiago de Compostela, 30 de decembro de 2021.

O vicepresidente segundo e conselleiro de Economía, Empresa e Innovación

Francisco José Conde López

O Programa Marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión 2021-2024 aprobado polo Consello da Xunta de Galicia o 26 de maio de 2021 preveu no seu eixo 4 a elaboración e aprobación de plans de prevención de riscos de xestión que afecten á integridade institucional en cada consellería e en cada entidade instrumental do sector público autonómico.

Así, o Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da Xunta de Galicia aprobado polo Consello da Xunta de Galicia o 10 de decembro de 2021 enmárcase dentro da infraestrutura ética configurada no Programa Marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión 2021-2024 e nos principios xerais de funcionamento establecidos na normativa autonómica.

Ademais, as autoridades comunitarias veñen esixindo a aplicación de medidas en materia de prevención da fraude vinculadas á xestión dos fondos europeos. En particular, atender as necesidades da xestión dos Fondos do instrumento de recuperación Next Generation EU aprobado polo Consello de Europa o 21 de xullo de 2020, e en especial as do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia (MRR) desenvolvido en España mediante o Plan Nacional de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR), esixe a aprobación de plans de prevención de riscos e medidas antifraude.

O PRTR configúrase como un instrumento promovido a nivel da Unión Europea orientado a mitigar os impactos da Pandemia Covid-19, así como a transformar a sociedade, cos obxectivos de modernizar o tecido produtivo, impulsar a descarbonización e o respecto ao medio ambiente, fomentar a dixitalización, e a mellora das estruturas e recursos destinados á investigación e formación, conseguindo en última instancia unha maior capacidade da sociedade para superar problemas como a Pandemia, conforme o marco establecido no Regulamento (UE) 2021/241, do Parlamento



Europeo e do Consello, do 12 de febreiro de 2021, polo que se establece o Mecanismo de Recuperación e Resiliencia (MRR).

O artigo 8 do antedito Regulamento, relativo á execución do PRTR, determina que "A Comisión executará o mecanismo en réxime de xestión directa de conformidade coas normas pertinentes adoptadas en virtude do artigo 322 do Tratado de Funcionamento da Unión Europea, en particular o Regulamento Financeiro e o Regulamento (UE, Euratom) 2020/2092 do Parlamento Europeo e do Consello". Isto conleva o deseño de instrumentos específicos e a adaptación dos procedementos no marco que se define.

Coa finalidade de facer efectivas as iniciativas propostas no menor tempo posible, as administracións públicas deben adoptar múltiples medidas, entre as que se atopan a adaptación dos procedementos de xestión e o modelo de control, xunto a configuración e o desenvolvemento dun Sistema de Xestión que facilite a tramitación eficaz das solicitudes de desembolso aos Servizos da Comisión Europea, conforme aos estándares requeridos, tanto desde o punto de vista formal como operativo.

Este sistema de xestión do PRTR configúrase para o conxunto do estado na Orde HRP/1030/2021 (BOE 234, do 30 de setembro de 2021), que concreta as directrices que garanten o cumprimento coordinado dos requisimentos establecidos pola normativa comunitaria para a execución do PRTR e inclúe medidas contra o fraude e a corrupción.

Concretamente, o seu artigo 6, coa finalidade de dar cumprimento ás obrigas que o artigo 22 do Regulamento (UE) 241/2021, do Parlamento Europeo e do Consello, do 12 de febreiro de 2021, impón a España en relación coa protección dos intereses financeiros da Unión como beneficiario dos fondos do Mecanismo de Recuperación e Resiliencia, establece que toda entidade, decisoria ou executora, que participe na execución das medidas do PRTR deberá dispor dun "Plan de medidas antifraude" que lle permita garantir e



declarar que, no seu respectivo ámbito de actuación, os fondos correspondentes utilizáronse de conformidade coas normas aplicables, en particular, no que se refire á prevención, detección e corrección do fraude, a corrupción e os conflitos de intereses.

Nesta liña, o Plan Xeral de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Xunta de Galicia configúrase como o instrumento do sector público autonómico galego que ten por finalidade acadar un modelo de organización pública orientada ao cumprimento dos principios de responsabilidade, transparencia, optimización dos recursos, integridade institucional e medidas antifraude para unha adecuada xestión e a avaliación dos seus riscos, incluída a fraude, que dea soporte aos procesos de planificación, toma de decisións, execución das actividades e boa xestión dos recursos públicos, en especial daqueles derivados do MRR. E como tal serve de guía para os plans de prevención de riscos que adopten os centros directivos da comunidade autónoma.

O plan xeral recolle unha análise dos principais riscos de xestión detectados, que afectan a toda a organización, e unha serie de medidas de minimización dos devanditos riscos, que resultan aplicables de xeito inmediato a todos os órganos e entidades que conforman a administración xeral e o sector público autonómico.

Unha correcta metodoloxía esixe que en cada departamento ou entidade se proceda a realizar unha axeitada e individualizada análise dos riscos en función da súa actividade, polo que o plan xeral debe completarse con plans específicos de prevención de riscos de xestión de cada un dos departamentos da Xunta de Galicia.

Mediante o Decreto 230/2020, do 23 de decembro, apróbase a estrutura orgánica da Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación.



O artigo 2 do Decreto establece que, para o exercicio das súas funcións, a Vicepresidencia Segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación de Economía, Empresa e Innovación se estrutura nos seguintes órganos de dirección:

1. Persoa titular da Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación.
2. Secretaría Xeral Técnica.
3. Dirección Xeral de Planificación Enerxética e Recursos Naturais.
4. Dirección Xeral de Comercio e Consumo.
5. Xefaturas territoriais.

No artigo 3, adscríbense á Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación as seguintes entidades:

- a) O organismo autónomo Instituto Galego do Consumo e da Competencia.
- b) O ente de dereito público Instituto Galego de Promoción Económica.
- c) A Axencia Galega de Innovación.
- d) A axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA.
- e) A Axencia Galega da Industria Forestal.

O INEGA foi xa receptor de fondos integrantes do PRTR, polo que esta axencia e por conseguinte a Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación atópase incluída na primeira fase de aprobación dos plans específicos prevista no Plan xeral de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude da Xunta de Galicia.

Por todo o anterior,



PROPOÑO ao vicepresidente segundo e conselleiro de Economía, Empresa e Innovación, a aprobación do Plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude do INEGA, no que se asumen como propias as directrices e manifestacións realizadas no Plan Xeral de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Xunta de Galicia e se desenvolven as medidas necesarias para adecualo á súa estrutura e funcionamento.

Santiago de Compostela

A directora do Inega

Paula M^a Uría Traba



PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA AXENCIA INSTITUTO ENERXÉTICO DE GALICIA

ÍNDICE

PLAN DE PREVENCIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE DA AXENCIA INSTITUTO ENERXÉTICO DE GALICIA.....	
1. CARACTERIZACIÓN DA ENTIDADE. DIAGNOSE DE SITUACIÓN.....	4
1.1. Misión, visión e Valores	4
1.2. Organización e funcionamento da entidade	7
1.2.1. Organización.....	7
1.2.2. Recursos humanos.....	9
1.2.3. Recursos orzamentarios	9
1.2.4. Marco normativo	10
1.2.5. Procesos e procedementos que aplica a entidade	11
1.3. As medidas do "ciclo da fraude"	11
1.3.1. Medidas de prevención:	11
1.3.2. Medidas de detección:.....	12
1.3.3. Medidas de corrección:.....	13
1.3.4. Medidas de persecución:	13
1.4. Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos	14
1.4.1. A consellería, as entidades instrumentais.....	14
2. COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL.....	15
2.1. Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética pública e coas medidas antifraude.....	15
Acción 2.1.1. A manifestación expresa dos responsables públicos	15
Acción 2.1.2. As referencias á integridade na planificación estratégica.....	16
Acción 2.1.3. A difusión e a formación en materia de integridade institucional ..	16
2.2. Medidas relativas ao sistema de prevención de conflitos de interese.....	16
Acción 2.2.1. Réxime xeral do conflito de intereses	16
Acción 2.2.2. Réxime especial do conflito de intereses para os altos cargos nos supostos de actuacións financiadas do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia	17
Acción 2.2.3. Réxime especial do conflito de intereses para os funcionários públicos nos supostos de actuacións financiadas do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia	19
2.3. Medidas referidas ás canles de denuncias de irregularidades ou conductas de fraude	19
Acción 2.3.1. Difusión da canle de denuncias	19
2.4 Formación e compromiso coa competencia profesional dos empregados públicos	20

Acción 2.4.1. Formación específica nas entidades instrumentais que xestionen fondos do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.....	20
3. IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE	
.....	20
3.1. Medidas relativas ao diagnóstico e análise dos riscos xerais da organización.	20
3.1.1. Definición do risco e asunción dos riscos xerais da organización	20
3.2. Medidas para a aprobación dun plan de prevención de riscos e medidas antifraude por cada centro xestor.....	21
Acción 3.2.1. Metodoloxía para a avaliación do risco.....	21
Acción 3.2.3. Listaxes de verificación na aprobación dos expedientes financiados con PRTR	26
Acción 3.2.4. Mecanismos de detección a través de "bandeiras vermellas"	27
4. SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN	29
4.1. Seguimiento, supervisión e avaliación.....	29
4.2. Actualización e revisión.....	29
4.3. Comunicación e difusión.....	30

1. CARACTERIZACIÓN DA ENTIDADE. DIAGNOSE DE SITUACIÓN

1.1. Misión, visión e Valores

O presente documento define os mecanismos que a Axencia Instituto Enerxético de Galicia (Inega) (en diante, a entidade) ten previsto implantar como o seu Plan específico de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude (en diante, o plan).

Esta entidade asume como propias as directrices e manifestacións realizadas no Plan Xeral de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude aprobado por Acordo do Consello da Xunta de data 10 de decembro de 2021 (en diante, plan xeral).

A mellora continua na calidade dos servizos prestados, a atención ás necesidades de toda a cidadanía, e a transparencia e a integridade da actividade pública actúan como principios vertebradores que presiden a actividade desta entidade, e como tales son asumidos como compromiso de actuación dos seus órganos de dirección e dos empregados públicos que traballan no mesmo.

En virtude do Decreto 142/2016, do 22 de setembro, polo que se modifican as normas reguladoras do Instituto Enerxético de Galicia e se aproban os estatutos da axencia Instituto Enerxético de Galicia, procédese á transformación do Inega en axencia pública autonómica, mantendo a súa adscrición á consellería competente na materia, conforme o establecido na Lei 3/1999, do 11 de marzo, encadrada dentro das entidades instrumentais do sector público autonómico reguladas no título III da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.

A axencia Inega conta con personalidade xurídica propia diferenciada respecto da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, patrimonio e tesourería propios e autonomía de xestión nos termos que precisan as leis.

A dirección do centro asume o compromiso de actuar de conformidade cos principios de integridade, honestidade, imparcialidade, obxectividade e respecto ao

marco xurídico e á cidadanía establecidos na Lei 1/2016, do 18 de xaneiro, de transparencia e bo goberno.

O criterios de integridade e ética publica no desempeño das actividades e no desenvolvemento da acción pública da administración autonómica son os principios asumidos expresamente polo goberno galego coa aprobación do Programa Marco de Integridade Institucional e prevención de riscos de xestión o 26 de maio de 2021, que a través de 24 medidas establece os elementos do marco de infraestrutura ética ao que se somete a acción do goberno, a dos seus responsables máximos e a do conxunto dos empregados públicos.

Segundo o establecido no artigo 8 do Decreto 142/2016, do 22 de setembro, o Inega ten como competencias e funcións as seguintes:

- Elaborar e propoñer á consellería competente en materia de enerxía plans e programas en materia enerxética.
- Promover e, se for o caso, executar os plans e programas indicados, aprobados pola consellería competente en materia de enerxía.
- Controlar, vixiar e inspeccionar, dentro do ámbito de actuación do Inega e en coordinación coa subdirección xeral competente en materia de enerxía, as instalacións de producción, condución, distribución, subministración e consumo de enerxía, tendo como obxectivo prioritario a seguridade das instalacións.
- Propoñer a elaboración de disposicións para o establecemento, desenvolvemento e xestión da política enerxética.
- Fomentar e desenvolver programas de asesoramento e auditoría enerxéticos para impulsar actuacións de aforro e mellora da eficacia enerxética, elaborar programas de racionalización do uso da enerxía e promover o aproveitamento dos recursos enerxéticos.
- Fomentar e participar en programas e proxectos de investigación e desenvolvemento de tecnoloxías enerxéticas, bens de equipamento e servizos relacionados coa enerxía.
- Fomentar e participar na avaliación e implantación de sistemas de producción de Enerxía baseados en recursos endóxenos, con especial promoción dos que utilicen enerxías renovables e de coxeración.

- Elaborar estudos e realizar e emitir informes e recomendacións en materia enerxética para entes públicos ou privados.
- Organizar programas de formación e reciclaxe profesional, en colaboración con centros de formación de ámbito universitario e profesional.
- Orientar as persoas usuarias nos hábitos de consumo enerxético mediante campañas e actuacións específicas.
- Fomentar a participación das empresas e institucións galegas nos programas enerxéticos estatais e internacionais, principalmente os emprendidos pola Unión Europea, así como emitir informe e asesorar sobre as directrices e programas comunitarios dirixidos ao ámbito enerxético.
- Poderá exercer a representación da Comunidade Autónoma nos organismos previstos pola normativa vixente en materia enerxética.
- Xestionar a Rede de enerxía da Xunta de Galicia, creada mediante o Decreto 66/2013, do 18 de abril.
- Realizar un labor divulgativo e formativo no ámbito da certificación enerxética de edificios.
- Impulsar e xestionar incentivos para a implantación de proxectos de enerxías renovables e de eficiencia enerxética.
- Asesorar no ámbito enerxético e promover a realización de estudos para a posta en marcha de medidas de eficiencia enerxética e enerxías renovables na Administración xeral e no sector público autonómico de Galicia.
- Impulsar e realizar o seguimento de proxectos innovadores con carácter demostrativo no ámbito da enerxía.

No artigo 2 do devandito decreto establecense como obxectivos da Axencia os seguintes:

O fomento, impulso e realización de iniciativas e programas de actuación para a investigación, o estudio e apoio das actuacións de coñecemento, desenvolvemento e aplicación das tecnoloxías enerxéticas, incluídas as renovables, a mellora do aforro e a eficiencia enerxética, o fomento do uso racional da enerxía e, en xeral, a óptima xestión dos recursos enerxéticos nos distintos sectores económicos de Galicia, así como a participación na xestión e prestación, se for o caso, de servizos noutros

campos sinérxicos ao enerxético, de acordo coas directrices do Goberno no ámbito das súas competencias.

1.2. Organización e funcionamento da entidade

1.2.1. Organización

Órganos de goberno:

a) A Presidencia

A Presidencia da axencia Instituto Enerxético de Galicia corresponde á persoa titular da consellería competente en materia de enerxía. Por razóns organizativas e de oportunidade, a persoa titular da consellería competente en materia de enerxía poderá propoñer ao Consello da Xunta o nomeamento dunha persoa para desempeñar a Presidencia da axencia no seu lugar.

b) O Consello Reitor

O Consello Reitor estará integrado polos seguintes membros:

a) Presidente/a: a persoa titular da Presidencia da axencia.

b) Vicepresidente/a: a persoa titular da Dirección da axencia.

c) Sete vogais, nomeados pola persoa titular da consellería de adscrición:

- Tres vogais representarán a consellería competente en materia de enerxía e serán designados por esta.
- Dous vogais representarán a consellería competente en materia de ordenación do territorio e ambiente e serán propostos por esta.
- Un/unha vogal en representación da consellería competente en materia de facenda e será proposto/a por esta.
- Un/unha vogal representará as corporacións locais e será proposto pola Fegamp.

d) Secretario/a: designado e nomeado polo Consello Reitor entre o persoal que presta servizos na axencia. A persoa titular da Secretaría asistirá ás reunións con voz pero sen voto.

Órganos executivos:

A Dirección

É o órgano executivo da axencia Instituto Enerxético de Galicia, e correspóndelle a súa xestión ordinaria e será exercida, por razón do cargo, pola persoa titular da dirección xeral con competencias en enerxía.

Outros órganos:

a) O Comité de Dirección

A persoa titular da Dirección da axencia Instituto Enerxético de Galicia estará asistida por un comité de dirección composto polas persoas titulares da Xerencia, dos departamentos e da Secretaría do Consello Reitor, en caso de que este non exerza posto de director/a de departamento ou xerente/a.

b) A Comisión de Control e Seguimento

É o órgano de control do funcionamento da axencia Instituto Enerxético de Galicia e estará composta polos seguintes membros:

- a) Unha persoa representante da entidade titular do contrato de xestión.
- b) Unha persoa representante da consellería de adscrición da axencia.
- c) Unha persoa representante da consellería que ten as competencias en materia de orzamentos.
- d) Unha persoa representante da consellería que ten as competencias en materia de avaliación e reforma administrativa.

Estrutura organizativa:

A axencia Inega estrutúrase internamente nos seguintes departamentos e áreas:

1. A Xerencia, da cal depende a Área de Xestión e Coordinación coas Administracións Públicas.
2. O Departamento de Enerxía, do cal dependen a Área de Enerxías Renovables e a Área de Aforro e Eficiencia Enerxética.

1.2.2. Recursos humanos

<i>DIRECTIVO</i>	<i>FUNCIONARIO</i>	<i>FUNCIONARIO INTERINO</i>	<i>LABORAL</i>	<i>TOTAL</i>
3	1	16	31	51

1.2.3. Recursos orzamentarios

No ano 2021 o orzamento consolidado do Inega ascende a 82.820.557 euros.

CAPÍTULO	TOTAL CRÉDITO VIXENTE CAPÍTULO €	Proxecto MRR (código e descripción)	Importe crédito vixente proxecto MRR €
I. Gastos de persoal	2.315.598,50	(2021 00007) Equipo técnico xestión programas MRR	267.759,32
II. Gastos correntes en bens e servizos	449.856,68	(2021 00012) Gastos xestión Programas RD 477/2021	2.000
IV. Transferencias correntes	506.344,66	-----	
VI. Inversións reais	1.579.798,99	(2021 00008) MRR - Mobilidade Eléctrica (MOVES III)	10.890
		(2021 00012) Gastos xestión Programas RD 477/2021	35.000
VII. Transferencias de capital	77.968.958,17	(2021 00008) MRR - Mobilidade Eléctrica (MOVES III)	2.917.794,68
		(2021 00009) MRR - Autoconsumo eléctrico	1.898.055
		(2021 00010) MRR - Almacenamento eléctrico	454.726
		(2021 00011) MRR - Enerxías renovables térmicas	413.775
TOTAL	82.820.557		6.000.000

1.2.4. Marco normativo

A entidade asume como obriga o cumprimento das normas en materia de integridade que figuran no plan xeral. Adicionalmente, son aplicables as seguintes normas:

Regulamento (UE) 2020/2094, do 14 de decembro de 2020, polo que se establece un Instrumento de Recuperación da UE para apoiar a recuperación tras a crise da COVID-19

Lei 9/2021, do 25 de febreiro, de simplificación administrativa e de apoio á reactivación económica de Galicia

Orde HFP/1031/2021, do 29 de setembro, pola que se establece o procedemento e formato da información a proporcionar polas Entidades do Sector Público Estatal, Autonómico y Local para o seguimento do cumprimento de fitos e obxectivos e de execución orzamentaria e contable das medidas dos componentes do PRTR.

1.2.5. Procesos e procedementos que aplica a entidade.

Na súa función de impulsar e xestionar incentivos para a implantación de proxectos de enerxías renovables e de eficiencia enerxética, o INEGA desenvolve maioritariamente unha actividade de fomento, promovendo para iso diversos programas de axudas co principal obxectivo de fomentar a utilización de fontes de enerxía renovables nos diversos sectores económicos.

1.3. As medidas do "ciclo da fraude"

O modelo de plan de antifraude ten en conta as accións a acometer no "ciclo antifraude" que se concretan en medidas de prevención, detección, corrección e persecución.

Estas medidas son o requerimento mínimo establecido tanto pola Orde HFP 1030/2021 como polos estándares definidos na normativa europea.

1.3.1. Medidas de prevención:

- a) Adoptar a declaración institucional prevista no plan xeral como vía para formalizar o compromiso da Axencia coas políticas de integridade e compromiso ético.
- b) Divulgar a cultura da integridade na organización.
- c) Formación dos directivos públicos e dos restantes empregados públicos e concienciación específica nos responsables de transparencia e dos responsables de xestión de fondos.
- d) Establecemento e implantación de medidas que regulen as declaracóns de ausencia de conflitos de interese nos procedementos nos que se utilicen fondos e os supostos nos que actuar cando se denuncia ou detecta un conflito.
- e) Establecer un catálogo de riscos xerais en materia de subvencións e contratación e das medidas ou controis.
- f) Establecer un catálogo de bandeiras vermellas para o seguimento deste plan.

1.3.2. Medidas de detección:

- a) Difusión polo INEGA da existencia dunha canle de denuncias sobre irregularidades ou condutas de fraude que terá a súa sede no Sistema Integrado de Atención á Cidadanía (SIACI).
- b) Avaliación dos indicadores que poidan supoñer un risco de eventual fraude.
- c) Aprobación do plan e mapa de riscos.
- d) Exame dos riscos potenciais nas áreas con maior probabilidade de riscos de conformidade cos catálogos de riscos e medidas aprobados no documento técnico "Catálogo de riscos por área de actividade" aprobado polo Consello de Contas.
- e) Estender nos modelos de bases de subvencións, e nos modelos de pregos de cláusulas administrativas de contratación, a inclusión de medidas antifraude que permitan previr ou detectar situacóns de riscos.
- f) Emprego de ferramentas informáticas de prospección e puntuación de eventuais riscos por parte dos órganos encargados de realizar controis e auditorías dos fondos.

1.3.3. Medidas de corrección:

- a) Modificación, no seu caso, do presente plan, en función dos feitos ou incidentes detectados polas auditorías.
- b) Avaliar a incidencia e a cualificación da fraude como sistémica o puntual e , de ser o caso, retirar os proxectos ou a parte dos proxectos afectados pola fraude e financiados ou a financiar polo PRTR
- c) Instrucción e resolución das irregularidades que sexan denunciadas.
- d) Suspender a tramitación de proxectos nos que se teñan detectado supostos de fraude que non consistan en meras irregularidades administrativas.
- e) Modelos para a comunicación aos superiores da existencia dun conflito de interese, que debe resolver por escrito a avaliación da concorrencia dun conflito de interese.

1.3.4. Medidas de persecución:

- a) Establecemento dun canal interno para valorar a denuncia e, de ser o caso, instrumentar a denuncia diante do Consello de Contas, do Servicio Nacional de Coordinación Antifraude; da OLAF, ou mesmo da fiscalía ou dos tribunais de xustiza en función da posible tipificación da actuación.
- b) Establecemento, no seu caso, dos órganos que trasladen os feitos afectados por fraude, sospeita de fraude ou das medidas adoptadas ás autoridades decisorias ou a autoridade responsable.
- c) Segundo o establecido no Plan Xeral, cando as actuacións detectadas constitúan prácticas colusorias contrarias á competencia, remitir a investigación e eventual sanción á Comisión Galega da Competencia
- d) Inicio dos procedementos de reintegro cando produzcan menoscabo nos recursos públicos ou fosen declaradas irregulares as actuacións.

1.4. Funcións e responsabilidades na xestión dos riscos

1.4.1. A consellería e entidades instrumentais

O Inega asume o compromiso de aplicar a medidas deste plan coa máxima dilixencia e implantar, nos procesos propios, as medidas e niveis de control que permitan unha eficaz execución dos fondos dos que é responsable nun contexto de integridade e prevención da loita contra a fraude nos termos establecidos na normativa europea.

O compromiso da entidade coa política de integridade e prevención de riscos establecida no presente plan formalizarase asinando a proposta de aprobación deste plan específico polo órgano de dirección do mesmo.

Este plan integrarase xunto cos das restantes entidades adscritas e centros directivos no plan da Consellería. A incorporación de máis entidades ou a actualización dos plans xa integrados suporá a modificación, por addenda do plan de prevención de riscos da consellería.

Una vez aprobado o plan da Consellería, que agrupará os dos diferentes centros directivos e entidades instrumentais será remitido á Dirección Xeral de Avaliación e Reforma Administrativa para ser publicados no portal de transparencia.

1.4.1.1 Declaración de cumplimiento dos órganos responsables.

Como órgano responsable da execución de fondos do Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia emitirase a seguinte declaración prevista na Orde HFP/1030/2021, do 29 de setembro, pola que se configura o sistema de xestión do Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (en diante, Orde HFP 1030/2021) coa periodicidade que se determine:

<<En fecha XXXXXX, este Centro manifiesta que los fondos se han utilizado para los fines previstos y se han gestionado de conformidad con todas las normas que resultan de aplicación, en particular las normas relativas a la prevención de conflictos de intereses, del fraude, de la corrupción y de la doble financiación

procedente del Mecanismo y de otros programas de la Unión y de conformidad con el principio de buena gestión financiera. Asimismo, manifiesta la veracidad de la información contenida en el informe en relación con el cumplimiento de hitos y objetivos, y confirma que no se han revocado medidas relacionadas con hitos y objetivos anteriormente cumplidos satisfactoriamente, atendiendo a lo establecido en el apartado 3 del artículo 24 del Reglamento (UE) 241/2021 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 12 de febrero de 2021, por el que se establece el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia.>>

1.4.1.2. Persoas ou unidades responsables de integridade e prevención de riscos nas consellerías ou entidades instrumentais

A Xerencia do INEGA será o órgano responsable de integridade e prevención de riscos que velará polo cumprimento das medidas incluídas neste plan, actuará como interlocutor cos órganos/unidades transversais encargados do seu cumprimento e informará directamente aos órganos superiores de eventuais incidencias que poidan acontecer en relación coa aplicación do plan.

2. COMPROMISO DE INTEGRIDADE E MARCO ÉTICO DA INTEGRIDADE INSTITUCIONAL

As medidas e accións incluídas neste plan son de aplicación a todo a entidade e constitúense en alicerces da política antifraude e nos elementos que sustentan a integridade da acción pública.

2.1. Medidas relativas ao compromiso institucional coa integridade, coa ética publica e coas medidas antifraude.

Acción 2.1.1. A manifestación expresa dos responsables públicos

Os altos cargos da entidade asumen como guía da súa conduta o compromiso principal distintivo de que a súa actuación non só require o cumprimento estrito da legalidade senón que precisa, ademais, dunha demostración diaria de ética,

exemplaridade e honorabilidade no desempeño da responsabilidade que supón xestionar os recursos que son patrimonio de todos as galegas e os galegos e o deber de salvagardar a imaxe e reputación das institucións autonómicas.

Con independencia do anterior, todos os altos cargos que participan no proceso de elaboración, proposta ou aprobación deste plan realizarán unha manifestación de compromiso co Código Ético e de comportamento íntegro e de loita contra a fraude en termos semellantes ás realizadas na declaración institucional do plan xeral.

Acción 2.1.2. As referencias á integridade na planificación estratéxica

Cando a entidade aprobe ou propoña a aprobación dun instrumento de planificación incluirá unha manifestación expresa de que súa xestión se realizará de conformidade cos mecanismos de integridade que sexan de aplicación en cada suposto, e de ser o caso, unha análise dos riscos de xestión que poida implicar a adopción do instrumento de planificación, ben mediante unha mención específica ou ben co recurso a elementos ou riscos e medidas descritos no plan xeral de prevención.

Acción 2.1.3. A difusión e a formación en materia de integridade institucional

O presente plan será difundido entre o persoal da entidade, adicionalmente divulgárase a través do portal de transparencia da Xunta de Galicia.

Periodicamente, os altos cargos recibirán formación en materia de liderado ético e nas políticas de integridade institucional.

2.2. Medidas relativas ao sistema de prevención de conflitos de interese

Acción 2.2.1. Réxime xeral do conflito de intereses

Os altos cargos da entidade sométense ás prescripcións do artigo 43 da Lei 1/2016, do 18 de xaneiro, de transparencia e bo goberno en todo o relativo ao réxime aplicable aos conflitos de intereses.

Así mesmo, ateranse na súa actuación aos principios recollidos no apartado IV do Código ético Institucional, ou norma que o substitúa ou desenvolva, e ás previsións existentes no mesmo Código respecto dos regalos, as dádivas, as mostras de cortesía e as atencións protocolarias.

Acción 2.2.2. Réxime especial do conflito de intereses para os altos cargos nos supostos de actuacións financiadas do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.

De conformidade coa Orde HFP/1030/2021, os altos cargos intervenientes na preparación, tramitación ou aprobación dun procedemento de subvencións ou contratación deixarán constancia por escrito no expediente da seguinte declaración:

<<Al objeto de garantizar la imparcialidad en el procedimiento de contratación/subvención arriba referenciado, el/los abajo firmante/s, como participante/s en el proceso de preparación y tramitación del expediente, declara/declaran:

Primero. Estar informado/s de lo siguiente:

- 1. Que el artículo 61.3 «Conflicto de intereses», del Reglamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 18 de julio (Reglamento financiero de la UE) establece que «existirá conflicto de intereses cuando el ejercicio imparcial y objetivo de las funciones se vea comprometido por razones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de interés económico o por cualquier motivo directo o indirecto de interés personal.»*
- 2. Que el artículo 64 «Lucha contra la corrupción y prevención de los conflictos de intereses» de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, tiene el fin de evitar cualquier distorsión de la competencia y garantizar la transparencia en el procedimiento y asegurar la igualdad de trato a todos los candidatos y licitadores.*
- 3. Que el artículo 23 «Abstención», de la Ley 40/2015, de 1 octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público, establece que deberán abstenerse de intervenir en el procedimiento «las autoridades y el personal al servicio de las Administraciones en quienes se den algunas de las circunstancias señaladas en el apartado siguiente», siendo éstas:*

- a) Tener interés personal en el asunto de que se trate o en otro en cuya resolución pudiera influir la de aquél; ser administrador de sociedad o entidad interesada, o tener cuestión litigiosa pendiente con algún interesado.
- b) Tener un vínculo matrimonial o situación de hecho asimilable y el parentesco de consanguinidad dentro del cuarto grado o de afinidad dentro del segundo, con cualquiera de los interesados, con los administradores de entidades o sociedades interesadas y también con los asesores, representantes legales o mandatarios que intervengan en el procedimiento, así como compartir despacho profesional o estar asociado con éstos para el asesoramiento, la representación o el mandato
- c) Tener amistad íntima o enemistad manifiesta con alguna de las personas mencionadas en el apartado anterior.
- d) Haber intervenido como perito o como testigo en el procedimiento de que se trate.
- e) Tener relación de servicio con persona natural o jurídica interesada directamente en el asunto, o haberle prestado en los dos últimos años servicios profesionales de cualquier tipo y en cualquier circunstancia o lugar».

Segundo. Que no se encuentra/n incurs/o/s en ninguna situación que pueda calificarse de conflicto de intereses de las indicadas en el artículo 61.3 del Reglamento Financiero de la UE y que no concurre en su/s persona/s ninguna causa de abstención del artículo 23.2 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público que pueda afectar al procedimiento de licitación/concesión.

Tercero. Que se compromete/n a poner en conocimiento del órgano de contratación/comisión de evaluación, sin dilación, cualquier situación de conflicto de intereses o causa de abstención que dé o pudiera dar lugar a dicho escenario.

Cuarto. Conozco que, una declaración de ausencia de conflicto de intereses que se demuestre que sea falsa, acarreará las consecuencias disciplinarias/administrativas/judiciales que establezca la normativa de aplicación.

(Fecha y firma, nombre completo y DNI)

A verificación da dita declaración realizarase no momento da aprobación das bases ou do expediente de contratación. A mesma declaración incluirase tamén no momento de aprobación da resolución de concesión ou de adxudicación do contrato.

Acción 2.2.3. Régime especial do conflito de intereses para os funcionarios públicos nos supostos de actuacións financiadas do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.

Os funcionarios públicos, e de ser o caso, o restantes emplegados públicos que interveñan na redacción de bases reguladoras de subvencións ou da elaboración das prescripcións técnicas de contratos que vaian a ser financiados con fondos derivados do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia, deixarán constancia nos respectivos expedientes dunha declaración asinada nos mesmos termos que no apartado anterior. A verificación deste extremo realizárase no momento de aprobación das bases ou do expediente de contratación.

Do mesmo xeito, os funcionarios que interveñan nas comisións de baremación de subvencións ou nas mesas de contratación de expedientes financiados cos mesmos fondos deixaran constancia na acta de constitución da comisión ou da mesa dos extremos referidos na declaración anterior. A verificación deste extremo realizárase con carácter previo á resolución de concesión das axudas ou de adxudicación do contrato.

2.3. Medidas referidas ás canles de denuncias de irregularidades ou condutas de fraude

Acción 2.3.1. Difusión da canle de denuncias

A Axencia difundirá a existencia dunha canle de denuncias sobre irregularidades ou condutas de fraude que terá a súa sede no Sistema Integrado de Atención á Cidadanía (SIACI) (https://www.xunta.gal/sistema-integrado-de-atencion-a-cidadania?langId=gl_ES) no que se garantirá que a presentación de denuncias, que precisará da identificación electrónica da persoa denunciante para evitar suplantacións ou denuncias automatizadas, será tratada pola administración autonómica garantindo o anonimato da persoa denunciante, de xeito que os órganos instrutores e os que teñan que resolver non coñezan a súa identidade.

Así mesmo, a canle poderá ser utilizada por emplegados públicos para presentar medidas de mellora dos procedementos ou das accións antifraude. Tamén na canle

poderanse denunciar incidencias que sexan realizadas por empresas ou por beneficiarios de subvencións.

A xestión da canle de denuncias corresponderá á Dirección Xeral de Avaliación e Reforma Administrativa.

2.4 Formación e compromiso coa competencia profesional dos empregados públicos

A formación en materia de integridade debe de converterse nunha ferramenta de sensibilización, de coñecemento e de propagación dunha cultura administrativa baseada en comportamentos éticos.

A entidade asume o compromiso de favorecer a participación do seu persoal nas medidas de formación previstas no Programa Marco de Integridade Institucional que se desenvolverán coa colaboración da EGAP e diversificando os destinatarios entre os contidos xerais para todos os empregados e contidos dirixidos especialmente a altos cargos, niveis directivos intermedios e persoal de áreas específicas de risco, en particular o que xestione expedientes financiados con fondos do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.

Acción 2.4.1. Formación específica nas entidades instrumentais que xestionen fondos do Plan de Recuperación, Transformación e Resiliencia.

En función das necesidades e no momento que se estime oportuno, esta entidade poderá solicitar da Dirección Xeral de Avaliación e Reforma Administrativa que elabore unha formación específica en materia de integridade, destinada ao persoal que xestione estes fondos, .

3. IDENTIFICACIÓN E AVALIACIÓN DE RISCOS DE XESTIÓN E MEDIDAS ANTIFRAUDE

3.1. Medidas relativas ao diagnóstico e análise dos riscos xerais da organización.

3.1.1. Definición do risco e asunción dos riscos xerais da organización

Defínese o risco como a incidencia da incerteza sobre a consecución dos obxectivos dunha organización, e entenderase por administración de riscos o proceso sistemático que deben realizar as institucións para avaliar os riscos aos que están

expostas no desenvolvemento das súas actividades, mediante a análise dos distintos factores que poden provocalos e coa finalidade de definir as estratexias que permitan controlalos, asegurando o logro dos obxectivos e metas dun xeito razonable.

3.2. Medidas para a aprobación dun plan de prevención de riscos e medidas antifraude por cada centro xestor

Acción 3.2.1. Metodoloxía para a avaliación do risco

A entidade elaborou este plan específico de conformidade coa metodoloxía prevista na Guía da Comisión Europea sobre auto avaliación de risco de fraude.

Na **primeira fase** definíronse os obxectivos da entidade e a relación daqueles procesos ou actividades que son precisos para acadalos:

A) Actividades principales

A.1 Actividade de fomento

A.2 Xestión da Rede de enerxía da Xunta de Galicia

A.3 Fomento da participación en programas e proxectos de investigación e desenvolvemento de tecnoloxías enerxéticas

A.4 Fomento e desenvolvemento de programas de asesoramento e auditoría enerxéticos

B) Actividades de apoio

A.1 Contratación administrativa

A.2 Xestión de persoal

A.3 Xestión orzamentaria

Na **segunda fase** identificáronse os riscos que poden afectar á entidade. Enténdese por factores de risco as situacións ou circunstancias que incrementan a probabilidade de que se produzan incumplimentos (operativos, normativos, éticos,

falta de fiabilidade da información) ou prácticas de fraude propriamente ditas no seo da entidade.

Catálogo de riscos e medidas atenuantes que afectan á entidade:

Teoricamente é posible pensar nun gran número de posibles riscos. Porén, a soa identificación de moitos "riscos" menores podería paralizar a dirección e impactar negativamente no seu compromiso coas accións propostas neste plan. Parece, polo tanto, máis adecuado centrarse nun número limitado de riscos, polo que se acotou a análise aos riscos á actividade principal do Inega, e dentro deles, aos más relevantes ou que pola súa natureza poderían ter maior impacto na organización, para evitar a dispersión de esforzos, xa que para a mayoría destes riscos a súa probabilidade e o seu impacto son baixos. Con carácter supletorio e en todo caso para calquera outro tipo de actividade que eventualmente desenvolva a entidade, como a contractual, aplicarase o Plan Xeral de Prevención de Riscos de Xestión e Medidas Antifraude da Xunta de Galicia.

Con este criterio, seleccionáronse os seguintes riscos que poderían darse na actividade principal do Inega, por conseguinte, no ámbito das subvencións:

Tipo de risco	Risco	Medidas que minoran o risco bruto
Suxección normativa	Risco de concesión de axudas excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de subvencións	<ul style="list-style-type: none"> Compromiso de sometemento á normativa de subvencións Revisión de bases por Asesoría Xurídica e Intervención Uso de modelos harmonizados
Risco de conflito de intereses	Risco de incorrer en parcialidade derivada de situacións de conflitos de intereses	<ul style="list-style-type: none"> Declaración de ausencia de conflitos de intereses de todo o persoal que participe na xestión dos fondos (MRR) Aplicación do Plan de Prevención e Medidas Antifraude e da normativa relacionada en caso detección de conflicto de intereses
Risco de pagamentos inxustificados	Risco de aplicación dos fondos a finalidades diferentes á aquelas para os que foron concedidos	<ul style="list-style-type: none"> Comprobacións sobre o terreo
Risco de admitir información falsa	Risco de falseamento na información presentada polos solicitantes de axudas	<ul style="list-style-type: none"> Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes
	Riscos de ocultación de información con obriga de remitir á administración	<ul style="list-style-type: none"> Comprobación cruzada de documentos xustificativos de distintas fontes Comprobación de información de BD de organismos públicos e rexistros mercantís
	Riscos de facturas falsas	<ul style="list-style-type: none"> Comprobación mediante cruces de BD Inspección sobre o terreo
Riscos de sobre financiamento	Costes reclamados en traballo de insuficiente calidad	<ul style="list-style-type: none"> Solicitude de probas adicionais
	Risco de dobre financiamento	<ul style="list-style-type: none"> Comprobacións cruzadas de bases de datos

Na **terceira fase** procedeuse á gradación do risco. Definiuse o risco bruto como o nivel de risco sen ter en conta o efecto dos controis ou medidas existentes ou previstos no futuro.

A cuantificación do risco baséase nunha combinación da estimación da «probabilidade» do risco (ata que punto é probable que aconteza) e o seu «impacto» (que consecuencias pode ter) dende os puntos de vista financeiro e non financeiro. Para asegurar a coherencia da avaliación na determinación da probabilidade do risco estableceuse un horizonte temporal de cinco anos.

O **impacto do risco** mediuse de acordo coa seguinte puntuación:

Puntuación	Impacto na reputación	Impacto nos obxectivos
1	Impacto limitado	Traballo adicional que supón o atraso doutros procesos
2	Impacto medio	Retrasa a consecución dun obxectivo operativo
3	Impacto significativo (por exemplo un suposto de fraude grave ou afecta a múltiples beneficiarios)	Pon en perigo a consecución dun obxectivo operativo ou atrasa un estratéxico
4	Impacto grave que supón investigación oficial ou unha percepción negativa nos medios de comunicación	Pon en perigo a consecución dun obxectivo estratéxico

A **probabilidade do risco** mediuse de acordo coa seguinte puntuación, tanto para a reputación (1-4) como para os obxectivos (1-4) :

Puntuación	Probabilidade
1	Pode acontecer en moi poucos casos
2	Pode acontecer ocasionalmente en algún momento
3	É moi probable que aconteza
4	Acontecerá con frecuencia

A **cuantificación do risco** resultou da aplicación de ambas valoracións coa seguinte escala:

Valor da puntuación resultante	Nivel de risco
Puntuación entre 1 e 3	Risco aceptable (verde)
Puntuación entre 4 e 6	Risco importante (amarelo)
Puntuación entre 8 e 16	Risco grave (vermello)

As medidas atenuantes que corrixan ou minimicen o impacto ou a probabilidade son semellantes ás que figuran nas medidas xerais de atenuación de riscos de contratación e subvencións que figuran no plan xeral. Porén, en función da

puntuación acadada na avaliación de risco, a entidade propón as medidas que en función dos riscos analizados minimicen o risco.

Así, a entidade valorará as **medidas** de -1 a -3 en función de que minimicen o impacto do risco ou de -1 a -3 en función de que minimicen a probabilidade de que aconteza o risco.

O resultante de ditas puntuacións define o **risco neto** como aquel nivel de risco resultante de aplicar os valores negativos das medidas e da súa eficacia.

A puntuación das medidas que minoran o risco é a seguinte:

Nivel de implantación de controis existentes	Minoración no risco inicial
N1_Sen medidas: A medida non existe, ao menos ata onde existe coñecemento	0
N2_Medidas parciais: A medida existe, pero non está implantada	1
N3_Medidas parciais: A medida existe, pero non se considera eficaz	2
N4_Con medidas: A medida existe, e considérase eficaz	3

En consecuencia, o **risco neto** deriva das seguintes operacións:

Riscos	Valor probab.	Valor impacto	Gradación do risco (antes de medidas)	Medidas				Valoración de risco
				N1	N2	N3	N4	
Risco de concesión de axudas excluíndo ou modulando a aplicación da normativa de subvencións	2	4	3				3	Sen risco
Risco de incorrer en parcialidade derivada de situacíons de conflitos de intereses	4	6	5				3	Risco aceptable
Risco de aplicación dos fondos a finalidades diferentes	4	5	4,5				3	Risco aceptable

aquellas para os que foron concedidos							
Risco de falseamento na información presentada polos solicitantes de axudas	4	3	3,5				3 Risco aceptable
Riscos de ocultación de información con obriga de remitir á administración	4	3	3,5				3 Risco aceptable
Riscos de facturas falsas	2	6	4				3 Risco aceptable
Costes reclamados en traballo de insuficiente calidad	6	2	4				3 Risco aceptable
Risco de sobre financiamento	6	3	4,5				3 Risco aceptable

Acción 3.2.3. Listaxes de verificación na aprobación dos expedientes financiados con PRTR

A entidade incluirá en cada un dos expedientes de subvencións que xestione, que sexan financiados con fondos PRTR, unha folla de verificación na que se incluirán as medidas antifraude que se inclúen no expediente que se tramita.

Esta verificación servirá de base para a declaración sinalada no punto 1.4.1.1. que realizarán os órganos responsables da execución dos fondos.

A lista incluirá as seguintes verificacións:

Área	Medidas que se incorporan no expediente	Verificación.
------	---	---------------

		Grao de cumprimento valora de 1 a 4
Subvencións	Dispone dun plan de prevención de riscos e medidas antifraude ?	4
Subvencións	Dispone dunha declaración ao mais alto nivel de loita contra a fraude ?	4
Subvencións	O plan de prevención e coñecido polo persoal que tramita o expediente ?	1-4
Subvencións	Existe un plan de avaliación de riscos que identifique probabilidade, impacto e medidas de minimización ?	4
Subvencións	O persoal que tramita o expediente coñece o Código Ético e a normativa sobre regalos ?	1-4
Subvencións	O persoal tramitador ten recibido formación sobre integridade ?	1-4
Subvencións	Existe declaración de ausencia de conflito de intereses do persoal que elabora as bases de subvención?	1-4
Subvencións	Existe declaración de ausencia conflitos de intereses do persoal que conforma a comisión de baremacion	1-4
Subvencións	Existe declaración de ausencia de conflito de interese do alto cargo que xestioná a convocatoria e resolución das subvencións?	1-4
Subvencións	Nas bases inclúense medidas para evitar o dobre financiamento?	1-4
Subvencións	Existe unha canle para presentar denuncias ?	4
Subvencións	A entidade dispón dun mecanismo de bandeiras vermelhas ?	4
Subvencións	Existe un órgano encargado de examinar as denuncias e propor medidas ?	4
Subvencións	Cando se detecta un fraude avaliase e propóñense medidas?	1-4

Acción 3.2.4. Mecanismos de detección a través de "bandeiras vermelhas"

As bandeiras vermelhas son sinais de alarma, pistas ou indicios de posible fraude que non implican necesariamente a existencia do mesmo. A verificación das polo órgano xestor ou por órganos transversais como as intervencións delegadas ou unidades de auditoría, dará lugar á modificación do plan desta entidade e á implantación ou modificación das medidas establecidas nel.

Ámbitos	Indicios	Revisión	Órgano revisor
Conflitos de interese	-Un empregado encargado da xestión non presenta declaración de conflito de interese	Trimestral	Órgano xestor
	-Empregado encargado da xestión da subvención parece facer negocios propios pola súa conta	Anual	Órgano xestor
Risco de limitación da concorrencia en subvencións	-Falta de difusión nos medios obligatorios establecidos -Requisitos dos beneficiarios/destinatarios ambiguos -Rexeitamento ou inadmisión de solicitude por entrega fóra de prazo -Ausencia de publicación de baremos	Anual	Órgano xestor
Risco de trato discriminatorio na selección de beneficiarios	Non se segue un criterio homoxéneo para a selección de beneficiarios	Anual	Órgano xestor
Risco de incorrer en imparcialidade derivada de situacíons de conflitos de intereses nas axudas	-Trato preferente a determinadas solicitudes - Presións manifestas sobre outros membros do comité	Anual	Órgano xestor
Risco de aplicación dos fondos a finalidades diferentes a aquellas para os que foron concedidos (desviación de obxecto)	-Fondos que non atenden a finalidade ou obxectivo das bases	Anual	Órgano xestor
Risco de sobre financiamento (incumprimento adicionalidade)	-Recepción de importes fixos no lugar de porcentaxes do gasto -Varios cofinanciadores que financian a mesma operación -Non existe documentación soporte das aportacións realizadas por terceiros Financiación non finalista e sen criterios de reparto	Anual	Órgano xestor
Risco de falsidade documental	-Incorrecta información presentada polos solicitantes de axudas -Ocultación de información con obriga de remitir á Administración	Anual	Órgano xestor

	-Manipulación na xustificación de gastos (Custos laborais rateados incorrectamente/ou duplicados en distintos proxectos)		
Risco de perda da pista de auditoría	<ul style="list-style-type: none"> -Incorrecta documentación das operacións subvencionadas -Imprecisión na convocatoria da forma de documentar os gastos -Imprecisión na definición de gastos elixibles -Imprecisión no método do cálculo dos custos 	Anual	Órgano xestor

4. SEGUIMENTO E AVALIACIÓN DO PLAN

4.1. Seguimiento, supervisión e avaliação

A entidade realizará un control periódico para verificar o cumprimento das regras do plan e os seus efectos prácticos. Dita labor pode ser efectuada pola persoal ou unidade do responsable da integridade e prevención de riscos.

O seguimento realizarase anualmente e basearse nas respostas, que poden ser efectuadas a través de formularios, do persoal e altos cargos das unidades que xestionan os ditos procesos e sobre o grao de aplicación das medidas e dos mecanismos de control.

Este seguimento pode ser realizado a través das listas de verificación dos expedientes tramitados no ano anterior ao seguimento.

Con independencia da periodicidade anual, sempre que se teña detectado un risco ben polo órgano xestor como consecuencia de reclamacións ou cando se reciban os resultados das auditorías efectuadas por órganos de control, procederase a un seguimento das medidas incluídas no plan.

Non caso de que se materialice un acto contrario á integridade, de fraude ou de corrupción a entidade analizará os feitos ocorridos e determinará as modificacións que deben realizarse na estruturas e nos procesos de control.

4.2. Actualización e revisión

Cando se detecten resultados de auditorías ou feitos derivados de reclamacións ou queixas das que se poidan derivar indicios de irregularidades ou melloras que se poidan implantar nos procedementos, procederase a unha actualización do plan.

Anualmente, con ocasión do seguimento do plan, procederase a valorar a necesidade de realizar unha actualización de procedementos, de avaliación de riscos ou de implantación de medidas.

4.3. Comunicación e difusión

O plan difundirase entre todo o persoal que integre unidades que tramiten expedientes de subvencións ou contratación.

Tamén será obxecto de comunicación cando se produzcan novas incorporacións de persoal nas unidades.

DECLARACIÓN INSTITUCIONAL DE COMPROMISO COA INTEGRIDADE E O CÓDIGO ÉTICO

A Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA, adscrita á Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación, e todo o persoal que a integra, asume e comparte o compromiso coa integridade institucional, que vai máis alá do cumprimento da normas xurídicas porque se refire ás normas e principios éticos e morais e aos valores de integridade, honestidade e obxectividade que debe presidir a súa actuación.

A Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA, no marco deste compromiso coa integridade institucional, adhírese ás medidas postas en marcha na Xunta de Galicia consistentes nun completo programa de medidas de reforzo do marco da integridade institucional que implica tamén a implantación na organización dunha cultura de prevención fronte aos posibles incumprimentos, impulsando o desenvolvemento de procedementos que a fagan efectiva, e prestando especial atención a aqueles feitos que poidan supoñer actos contrarios á integridade, que se concretan na elaboración do seu plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude.

Estas ferramentas constitúen un soporte básico para a execución das políticas antifraude demandadas por Europa para financiar unha recuperación saneada da economía logo da crise da pandemia provocada pola Covid-19, que exixe a administración fiduciaria dos recursos que a Unión Europea destina á sustentabilidade financeira da sociedade galega.

Deste xeito, a Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA promove a asunción e consolidación dunha cultura de integridade e valores éticos de todo o persoal da súa organización, en todos os niveis, mediante a formación específica, configurada como unha ferramenta clave para a sensibilización en integridade e comportamento ético na organización, pero tamén mediante a difusión externa e o fomento desta cultura cara a cidadanía, abordando así este compromiso desde unha perspectiva global e íntegra.

Sobre a base das anteriores manifestacións, a Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA asume unha política de tolerancia cero fronte a fraude, co



conseguinte compromiso de assumir os estándares máis altos no cumprimento dos principios éticos e morais e os valores de integridade, honestidade e obxectividade, así como de establecer os mecanismos preventivos que consoliden esta cultura de integridade en toda a súa actuación.

E manifesta tamén o seu compromiso cos principios recollidos no Código Ético Institucional de respectar a Constitución, o Estatuto de Autonomía e o resto das normas que integran o ordenamento xurídico, así como de que prevaleza a satisfacción do interese xeral como obxectivo da súa actuación; respectar os dereitos fundamentais e as liberdades públicas; defender a dignidade, a imaxe e o prestixio da Administración autonómica; realizar con lealdade, integridade e imparcialidade, obxectividade e coa dilixencia debida as misións e obrigas que ten encomendadas; suxeitarse aos principios de eficacia, economía, eficiencia, optimización e control do gasto no uso e manexo dos recursos públicos; observar a transparencia na xestión dos asuntos públicos e respectar o resto das pautas básicas de actuación desenvolvidas no devandito código.

Santiago de Compostela, na data da sinatura dixital

A directora do Inega

Paula M^a Uría Traba



DECLARACIÓN INSTITUCIONAL DE COMPROMISO COA INTEGRIDADE E O CÓDIGO ÉTICO

A Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA, adscrita á Vicepresidencia segunda e Consellería de Economía, Empresa e Innovación, e todo o persoal que a integra, asume e comparte o compromiso coa integridade institucional, que vai máis alá do cumprimento da normas xurídicas porque se refire ás normas e principios éticos e morais e aos valores de integridade, honestidade e obxectividade que deben presidir a súa actuación.

A Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA, no marco deste compromiso coa integridade institucional, adhírese ás medidas postas en marcha na Xunta de Galicia consistentes nun completo programa de medidas de reforzo do marco da integrade institucional que implica tamén a implantación na organización dunha cultura de prevención fronte aos posibles incumplimentos, impulsando o desenvolvemento de procedementos que a fagan efectiva, e prestando especial atención a aqueles feitos que poidan supoñer actos contrarios á integridade, que se concretan na elaboración do seu plan específico de prevención de riscos de xestión e medidas antifraude.

Estas ferramentas constitúen un soporte básico para a execución das políticas antifraude demandadas por Europa para financiar unha recuperación saneada da economía logo da crise da pandemia provocada pola Covid-19, que exixe a administración fiduciaria dos recursos que a Unión Europea destina á sustentabilidade financeira da sociedade galega.

Deste xeito, a Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA promove a asunción e consolidación dunha cultura de integridade e valores éticos de todo o persoal da súa organización, en todos os niveis, mediante a formación específica, configurada como unha ferramenta clave para a sensibilización en

integridade e comportamento ético na organización, pero tamén mediante a difusión externa e o fomento desta cultura cara a cidadanía, abordando así este compromiso desde unha perspectiva global e íntegra.

Sobre a base das anteriores manifestacións, a Axencia Instituto Enerxético de Galicia-INEGA asume unha política de tolerancia cero fronte a fraude, co conseguinte compromiso de asumir os estándares máis altos no cumprimento dos principios éticos e morais e os valores de integridade, honestidade e obxectividade, así como de establecer os mecanismos preventivos que consoliden esta cultura de integridade en toda a súa actuación.

E manifesta tamén o seu compromiso cos principios recollidos no Código Ético Institucional de respectar a Constitución, o Estatuto de Autonomía e o resto das normas que integran o ordenamento xurídico, así como de que prevaleza a satisfacción do interese xeral como obxectivo da súa actuación; respectar os dereitos fundamentais e as liberdades públicas; defender a dignidade, a imaxe e o prestixio da Administración autonómica; realizar con lealdade, integridade e imparcialidade, obxectividade e coa dilixencia debida as misións e obrigas que ten encomendadas; suxeitarse aos principios de eficacia, economía, eficiencia, optimización e control do gasto no uso e manexo dos recursos públicos; observar a transparencia na xestión dos asuntos públicos e respectar o resto das pautas básicas de actuación desenvolvidas no devandito código.

En Santiago de Compostela, 30 de decembro de 2021.

