

Sotssecretaria
Subdirecció General d'Organització i Coordinació

RESOLUCIÓ de la Sotssecretaria de Presidència, 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 del programa 111.70 de la Subdirecció General d'Organització i Coordinació en l'exercici 2021.

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 pla de control corresponent.

Per part seua, l'article 169.3 de la mateixa Llei 1/2015 estableix que el pla de control haurà d'elaborar-se per qualsevol òrgan que gestione una línia d'ajudes finançada amb fons públics, que haurà de ser aprovat per l'òrgan concedent amb caràcter previ a la seua execució, així com la informació que ha de constar com a mínim en el citat pla de control.

En virtut dels preceptes esmentats, i de conformitat amb les competències atribuïdes a aquesta sotssecretaria en les bases reguladores de les subvencions gestionades dins del programa pressupostari 111.70, en relació amb el Decret 105/2019, de 5 de juliol, del Consell, pel qual estableix l'estructura orgànica bàsica de la Presidència i de les conselleries de la Generalitat,

RESOLC

Primer. Aprovar el pla de control que s'incorpora com a annex a aquesta resolució, elaborat per la Subdirecció General d'Organització i Coordinació i aplicable durant el procediment de concessió i comprovació de la justificació de subvencions atorgades amb càrrec a les dotacions pressupostàries d'aqueix centre directiu en l'exercici 2021.

Segon. Publicar la present resolució en la pàgina web de la Presidència de la Generalitat: <http://presidencia.gva.es/es>

EL SOTSSECRETARI



ANNEX

PLAN DE CONTROL DE SUBVENCIONES DE LA PRESIDENCIA DE LA GENERALITAT PARA EL PROGRAMA 05.01.01.111.70.4 DEL GABINETE DEL PRESIDENT SEGÚN EL PRESUPUESTO DE LA GENERALITAT PARA EL EJERCICIO 2021

De acuerdo con lo establecido en los artículos 165.1.j) y 169 de la Ley 1/2015, de 6 de febrero, de la Generalitat, d'Hisenda Pública, del Sector Público Instrumental i de Subvencions, las bases reguladoras de la concesión de las subvenciones contendrán el método de comprobación de la realización de la actividad subvencionada a través del correspondiente plan de control.

El programa 05.01.01.111.70.4 del Gabinete del President contiene varias líneas de subvención, todas ellas de concesión directa, bien por ser nominativas o bien porque se acrediten razones de interés público, social, económico o humanitario que dificulten su convocatoria pública. También contiene otras líneas de ayudas que se conceden en atención a la concurrencia de una determinada situación en la persona/entidad beneficiaria a las cuales no será de aplicación este plan de control, ya que en estos casos procede verificar únicamente la existencia de dicha situación según el artículo 30.7 de la Ley general de subvenciones.

Así pues, las líneas de ayuda sobre las que se aplicarán las medidas de control aquí establecidas son las que se relacionan a continuación:

1. Código línea: S0722000 Fundació Max Aub
2. Código línea: S0738000 Fundació +34
3. Código línea: S0820000 Relación de entidades, asociaciones, actividades, productores o denominaciones de origen que participan en la promoción de los productos valencianos y actividades vinculadas a las fiestas navideñas.
4. Código línea: S07028000 Promoción y fomento de actividades de interés público, socio-cultural, económico o humanitario de la Comunitat valenciana.

Para todas las líneas y para la totalidad de los expedientes de subvención (control administrativo pleno) se realiza el control administrativo que se describe a continuación,

Control administrativo:

Se realiza la verificación de la siguiente documentación presentada por la entidad:

1-memoria de actuaciones en el cumplimiento de actividades y resultados obtenidos.

2 -memoria económica:

a) relación clasificada y numerada de los gastos y inversiones de la actividad subvencionada con los siguientes datos:

- número
- proveedor
- importe

PLA DE CONTROL DE SUBVENCIONS DE LA PRESIDÈNCIA DE LA GENERALITAT PER AL PROGRAMA 05.01.01.111.70.4 DEL GABINET DEL PRESIDENT SEGONS EL PRESSUPOST DE LA GENERALITAT PER A L'EXERCICI 2021

D'acord amb el que s'estableix en els articles 165.1.j) i 169 de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, de la Generalitat, d'Hisenda Pública, del Sector Públic Instrumental i de Subvencions, les bases reguladores de la concessió de les subvencions contindran el mètode de comprovació de la realització de l'activitat a través del corresponent pla de control.

El programa 05.01.01.111.70.4 del Gabinete del President conté diverses línies de subvencions, totes elles de concessió directa, bé per ser nominatives o bé perquè s'acrediten raons d'interés públic, social, econòmic o humanitari que dificulten la seua convocatòria pública. També conté altres línies d'ajudes que es concedeixen en atenció a la concurrència d'una determinada situació en la persona/entitat beneficiària a les quals no serà aplicable aquest pla de control, ja que en aquests casos procedeix verificar únicament l'existència d'aquesta situació segons l'article 30.7 de la Llei general de subvencions.

Així doncs, les línies d'ajuda sobre les quals s'aplicaran les mesures de control ací establides són les que es relacionen a continuació:

1. Codi línia: S0722000 Fundació Max Aub
2. Codi línia: S0738000 Fundació +34
3. Codi línia: S0820000 Relació d'entitats, associacions, activitats, productors o denominacions d'origen que participen en la promoció dels productes valencians i activitats vinculades a les festes nadalenques.
4. Codi línia: S07028000 Promoció i foment d'activitats d'interés públic, sociocultural, econòmic o humanitari de la Comunitat valenciana.

Per a totes les línies i per a la totalitat dels expedients de subvenció (control administratiu ple) es realitza el control administratiu que es descriu a continuació,

Control administratiu:

Es realitza la verificació de la següent documentació presentada per l'entitat:

-memòria d'actuacions en el compliment d'activitats i resultats obtinguts.

-memòria econòmica:

a) relació classificada i numerada de les despeses i inversions de l'activitat subvencionada amb les següents dades:

- número
- proveïdor
- import



- nº de factura
- fecha de emisión
- fecha de pago
- b) relación detallada de otros ingresos o subvenciones que hayan financiado la actividad subvencionada con los siguientes datos:
 - importe
 - procedencia
- c) o bien declaración responsable de no haber recibido otras subvenciones o ingresos por la actuación objeto de la subvención.

3. Declaraciones responsables:

- a) que los fondos han sido destinados a realizar la actividad para la cual han sido concedidos
- b) que la documentación original acreditativa de los gastos realizados y efectivamente pagados se encuentra a disposición del órgano gestor de la subvención, de la Intervención General de la Generalitat y de la Sindicatura de Cuentas.
- c) que ninguna de las facturas relacionadas y presentadas en la memoria económica no se han aportado ni se aportarán a otros expedientes administrativos de subvención.
- d) si la entidad beneficiaria no deduce ningún porcentaje de las cuotas de IVA soportadas, declaración de no tener derecho a practicar deducciones por las cuotas de IVA que se puedan soportar.

Respecto al control material y para todas las líneas de este plan de control se podrá sustituir la visita a la sede de la entidad beneficiaria por otros procedimientos como video conferencias, fotografías fechadas y otros medios de prueba en formato electrónico que garanticen la realización del proyecto o actividad subvencionada.

De la línea 3. Código línea: S0820000 “Relación de entidades, asociaciones, actividades, productores o denominaciones de origen que participan en la promoción de los productos valencianos y actividades vinculadas a las fiestas navideñas”, se elegirán dos entidades al azar al ser la ayuda igual para cada una de ellas y siendo el porcentaje de más del 10% del montante final de la línea que asciende a 245.000 euros, para comprobar las medidas de difusión para dar la adecuada publicidad a los productos.

De la línea 4. Código línea: S07028000 Promoción y fomento de actividades de interés público, socio-cultural, económico o humanitario de la Comunitat valenciana se seleccionará el o los expedientes de mayor cuantía hasta alcanzar el 10 por cien del importe de la línea que asciende a 750.000 euros.

- núm. de factura
- data d'emissió
- data de pagament
- b) relació detallada d'altres ingressos o subvencions que hagen finançat l'activitat subvencionada amb les següents dades:
 - importe
 - procedència
- c) o bé declaració responsable de no haver rebut altres subvencions o ingressos per l'actuació objecte de la subvenció.

3. Declaracions responsables:

- a) que els fons han sigut destinats a realitzar l'activitat per a la qual han sigut concedits
- b) que la documentació original acreditativa de les despeses realitzades i efectivament pagats es troba a la disposició de l'òrgan gestor de la subvenció, de la Intervenció General de la Generalitat i de la Sindicatura de Comptes.
- c) que cap de les factures relacionades i presentades en la memòria econòmica no s'han aportat ni s'aportaran a altres expedients administratius de subvenció.
- d) si l'entitat beneficiària no dedueix cap percentatge de les quotes d'IVA suportades, declaració de no tindre dret a practicar deduccions per les quotes d'IVA que es puguem soportar.

Respecte al control material i per a totes les línies d'este pla de control es podrà substituir la visita a la seu de l'entitat beneficiària per altres procediments com ara vídeo conferències, fotografies datades i altres mitjans de prova en format electrònic que garantisquen la realització del projecte o activitat subvencionada.

De la línia 3. Codi línia: S0820000 “Relació d'entitats, associacions, activitats, productors o denominacions d'origen que participen en la promoció dels productes valencians i activitats vinculades a les festes nadalenques”, se triaran dues entitats a l'atzar ja que l'ajuda és igual per a cadascuna d'elles i sent el percentatge de més del 10% del muntant final de la línia que ascendeix a 245.000 euros, per a comprovar les mesures de difusió per a donar l'adequada publicitat als productes.

De la línia 4. Codi línia: S07028000 Promoció i foment d'activitats d'interés públic, sociocultural, econòmic o humanitari de la Comunitat valenciana se seleccionara el o els expedients de major quantia fins a aconseguir el 10 per cent de l'import de la línia que ascendeix a 750.000 euros.