

*RESOLUCIÓ de la consellera d'Innovació, Universitats, Ciència i Societat Digital, a proposta de la Direcció General per a la Lluita Contra la Bretxa Digital, per la qual s'aprova el pla de control aplicable durant el procediment de concessió i comprovació de la justificació de subvencions atorgades a càrrec de la dotació pressupostària d'aquest organisme en la línia S8371000- Convenis amb les universitats públiques valencianes per al finançament d'una xarxa de càtedres sobre la bretxa digital.*

La Llei 1/2015, de 6 de febrer, de la Generalitat, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, en l'article 168.1.A), determina que la resolució de concessió o el conveni, en les subvencions de concessió directa, tindrà el caràcter de bases reguladores de la subvenció, i tindrà un contingut mínim, i recull en l'apartat e) el termini i la forma de justificació per part de la persona beneficiària del compliment de la finalitat per a la qual es va concedir la subvenció i de l'aplicació dels fons percebuts.

D'altra banda, el capítol III, del títol X, dedicat a la gestió i reintegrament de subvencions de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, abans esmentada, estableix, en l'article 169.3, quant a comprovació de subvencions, que la comprovació material de la realització efectiva de l'activitat, l'existència de la condició o del compliment de la finalitat, es durà a terme en els termes establits en el pla de control que amb aquesta finalitat haurà d'elaborar tot òrgan que gestione una línia d'ajudes finançada amb fons públics, que haurà de ser aprovat per l'òrgan concedent amb caràcter previ a l'execució, així com la informació que ha de constar com a mínim en el pla de control esmentat.

- a) Tipus de control que s'ha d'efectuar sobre la línia: administratiu, sobre el terreny, a posteriori i/o de qualitat.
- b) Criteris de selecció de la mostra: aleatoris, dirigits o de risc.
- c) Percentatge mínim d'ajuda que s'ha de controlar sobre el total pagat en aquesta línia.

En virtut dels preceptes esmentats, en atenció a les competències atribuïdes a aquesta Direcció General per a la Lluita Contra la Bretxa Digital, i de conformitat amb el Decret 243/2019, de 25 d'octubre, del Consell, d'aprovació del Reglament orgànic i funcional de la Conselleria d'Innovació, Universitats, Ciència i Societat Digital, modificat pel Decret 178/2020, de 30 d'octubre, del Consell,

#### RESOLC

**Primer.** Aprovar el pla de control que s'incorpora com a annex a aquesta resolució, elaborat per la Direcció General per a la Lluita Contra la Bretxa Digital i aplicable durant el procediment de concessió i comprovació de la justificació de subvencions atorgades a càrrec de les dotacions pressupostàries d'aquest centre directiu en l'exercici 2022.

**Segon.** - Publicar aquesta resolució en la pàgina web de la Conselleria d'Innovació, Universitats, Ciència i Societat Digital, i en la pàgina de les convocatòries de les línies sotmeses al pla de control corresponents.

## ANNEX

*Pla de control aplicable durant el procediment de concessió i comprovació de la justificació de subvencions atorgades a càrrec de la dotació pressupostària de la Direcció General per a la Lluita contra la Bretxa Digital (21.03.03.121.50.4) de la línia S8371000- Convenis amb les universitats públiques valencianes per al finançament d'una xarxa de càtedres sobre la bretxa digital, en l'anualitat pressupostària 2022.*

De conformitat amb el que s'estableix en els articles 168.1.A) e) i 169.3 de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, de la Generalitat, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, durant el procediment de concessió i justificació de subvencions han d'adoptar-se les mesures necessàries a fi de comprovar i verificar l'efectiva realització de les activitats subvencionades, el compliment de la finalitat o les finalitats que motiven la concessió i l'adequada acreditació de la destinació donada a les quantitats atorgades.

En el cas de la Direcció General per a la Lluita Contra la Bretxa Digital, les tasques de comprovació i verificació ressenyades no poden dur-se a terme d'igual manera en tots els casos, perquè dins del programa pressupostari 121.50 coexisteixen línies dirigides a potencials entitats beneficiàries de molt diferent índole i pensades per a fomentar i impulsar la realització d'activitats de naturalesa diversa, amb finalitats també dispars.

Per tot això, sense perjudici de disposicions contingudes en les bases reguladores respectives i en les resolucions de convocatòria corresponents, amb les quals aquest pla haurà de ser interpretat de manera conjunta i sistemàtica, s'estableixen els següents paràmetres de control per a la convocatòria realitzada amb crèdits pressupostaris de la línia S8371000:

a) Tipus de control a efectuar.

El control per realitzar serà preferentment **administratiu**, basat en la documentació aportada per a cada càtedra, d'acord amb el que s'estableix en les bases del conveni signat entre les parts. Amb aquesta finalitat, se supervisarà tota la documentació exigida en les bases, i es requerirà, si escau l'aportació dels documents complementaris que resulten necessaris per a comprovar, verificar i esclarir tots els aspectes que així ho exigisquen.

A més, si s'estima necessari, podran dur-se a terme comprovacions recaptant informació complementària a la persona que exercisca la titularitat de la càtedra o persona en qui delegue de les activitats objecte d'aquest conveni de tal manera que ens permeta contextualitzar la programació proposada, així com el grau d'execució.

El control sobre el **terreny** consistirà en la verificació dels treballs desenvolupats a l'empara del que s'estableix en el conveni per part de personal tècnic de la mateixa Direcció General.

El control *a posteriori* es realitza mitjançant un control administratiu de la memòria final i documentació justificativa de la subvenció.

b) Criteris de selecció de la **mostra**. Dins del conjunt d'activitats d'investigació i difusió en cada conveni, es podrà seleccionar una mostra aleatòria, però prou representativa de qualssevol dels elements acreditatius de la realització de

l'activitat o activitats realitzades que ens permetran comprovar el compliment dels objectius del conveni.

Adicionalment, de forma motivada degudament, es podran aplicar criteris dirigits a la realització d'un mostreig específic per a la comprovació d'aspectes administratius, econòmics o tècnics determinats que es consideren de rellevància especial en el marc d'una acció formativa.

- c) El **percentatge mínim** de subvenció que s'ha de controlar sobre el total pagat a càrrec de cada línia pressupostària. El percentatge arribarà, almenys, al 10 % de les activitats d'investigació i difusió realitzades.

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

Com a resultat de les comprovacions derivades d'aquest pla de control, la Direcció General per a la Lluita Contra la Bretxa Digital emetrà l'informe corresponent.