

*Resolució del conseller de Transparència, Responsabilitat Social, Participació i Cooperació 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 de la Direcció General de Responsabilitat Social i Foment de l'Autogovern en l'exercici 2018.*

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.

Per la seua banda, 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, 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 mencionats, en atenció a les competències atribuïdes a la Conselleria de Transparència, Responsabilitat Social, Participació i Cooperació, i de conformitat amb l'article 28 II) de la Llei 5/1983, de 30 de desembre, del Consell,

## **RESOLC**

Aprovar el pla de control que s'incorpora com a annex a esta Resolució, elaborat per la Direcció General de Responsabilitat Social i Foment de l'Autogovern i aplicable durant el procediment de concessió i comprovació de la justificació de subvencions atorgades amb càrrec a les dotacions pressupostàries d'eixe Centre Directiu en l'exercici 2018.

**EL CONSELLER DE TRANSPARÈNCIA, RESPONSABILITAT SOCIAL,  
PARTICIPACIÓ I COOPERACIÓ**

## ANNEX

PLA DE CONTROL APLICABLE DURANT EL PROCEDIMENT DE CONCESSIÓ I COMPROVACIÓ DE LA JUSTIFICACIÓ DE SUBVENCIONS ATORGADES AMB CÀRREC A LES DOTACIONS PRESSUPOSTÀRIES DE LA DIRECCIÓ GENERAL DE RESPONSABILITAT SOCIAL I FOMENT DE L'AUTOGOVERN EN L'EXERCICI 2018.

De conformitat amb les previsions previstes en els articles 165.2 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, durant el procediment de concessió i justificació de subvencions han d'adoptar-se els 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 de Responsabilitat Social i Foment de l'Autogovern, les tasques de comprovació i verificació ressenyades no poden dur-se a terme d'igual manera en tots els casos, perquè dins del capítol IV del programa pressupostari 111.80 coexistixen durant l'exercici 2018 línies dirigides a potencials entitats beneficiàries de molt distinta índole i pensades per a fomentar i impulsar la realització d'activitats de diversa naturalesa i que obeeixen a finalitats també disperses.

Per tot això, sense perjudici de les previsions contingudes en les respectives bases reguladores i en les corresponents resolucions de convocatòria, amb les que este pla haurà de ser interpretat de forma conjunta i sistemàtica, s'establixen els següents paràmetres de control:

a) El tipus de control a realitzar serà preferentment administratiu, basat en la documentació aportada per cada entitat junt amb la seua sol·licitud i, posteriorment, com justificació de la subvenció que li haja sigut atorgada. Amb este fi, se supervisarà tota la documentació exigida en les bases reguladores i en la resolució de convocatòria, i es requerirà, si és procedent, l'aportació de quants documents complementaris resulten precisos per a comprovar, verificar i aclarir els extrems que així ho exigisquen.

A més, si s'estima necessari, podran dur-se a terme comprovacions in situ de la realització de les activitats i podrà demanar-se informació addicional que permetja contextualitzar la documentació aportada en un principi i les activitats programades en funció del seu efectiu grau d'execució.

b) Dins del conjunt de sol·licituds presentades a una mateixa convocatòria, es podrà seleccionar una mostra aleatòria, però prou representativa de qualsevol dels documents i altres elements acreditatius de la realització de l'activitat o activitats programades. Addicionalment, de forma degudament motivada, es podran aplicar criteris dirigits a la realització d'un mostreig específic per a la comprovació d'aspectes tècnics, econòmics o administratius determinats que s'estimen d'especial rellevància en el marc d'una convocatòria.

c) El percentatge mínim de subvenció a controlar sobre el total pagat amb càrrec a cada línia pressupostària serà del 10%.