



**GENERALITAT
VALENCIANA**

Vicepresidència Segona
i Conselleria d'Habitatge
i Arquitectura Bioclimàtica

PLA DE CONTROL DE SUBVENCIONS

PROGRAMES DE FONDS MRR - REACT-EU



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU



GOBIERNO
DE ESPAÑA



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



**GENERALITAT
VALENCIANA**

ÍNDEX

ANTECEDENTS	5
TEXT ARTICULAT	6
TÍTOL I – DISPOSICIONS GENERALS	6
Article 1. Àmbit d'aplicació	6
Article 2. Objecte de control	7
Article 3. Actuacions de control administratiu	8
Article 4. Actuacions de control d'execució <i>in situ</i>	9
Article 5. Publicitat	9
TÍTOL II – DISPOSICIONS ESPECÍFIQUES EN MATÈRIA ECONOMICoadministrativa	10
Article 6. Actuacions de control de compliment de la normativa d'ajudes d'estat i <i>de minimis</i>	10
Article 7. Actuacions de control de compliment del fet que l'empresa no està en crisi	10
Article 8. Actuacions de control de compliment de la normativa de doble finançament (obtenció d'altres subvencions o ajudes per a la mateixa finalitat)	11
Article 9. Actuacions de control de compliment de la concessió dels drets i accessos a la Comissió, l'OLAF, el Tribunal de Comptes Europeu, la Fiscalia Europea i les autoritats nacionals competents	11
Article 10. Actuacions de control de compliment de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)	12
Article 11. Actuacions de control de compliment de les obligacions de comunicació, publicitat i informació	13

TÍTOL III – DISPOSICIONS ESPECÍFIQUES DE CONTROL DEL PRINCIPÍ DNSH..... 15

Article 12. Actuacions de control compliment de les obligacions de disseny d'edifici i circularitat	15
Article 13. Actuacions de control de compliment de les obligacions de prevenció i control de la contaminació.....	16
Article 14. Actuacions de control compliment de les obligacions de gestió de residus.....	16
Article 15. Actuacions de control de compliment de les obligacions de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per als programes 1 i 3	18
Article 16. Actuacions de control compliment de les obligacions de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per al programa 4.....	19
Article 17. Actuacions de control de compliment de les obligacions de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per al programa 6.....	19
Article 18. Actuacions de control de compliment de les obligacions d'etiquetatge climàtic i mediambiental	20
Article 19. Actuacions de control de compliment de les obligacions de compliment de la circularitat	21
Article 20. Actuacions addicionals de control de compliment.....	22

TÍTOL IV – IMPLEMENTACIÓ DE LES ACTUACIONS DE CONTROL..... 24

Article 21. Criteris de selecció de la tipologia de controls que cal fer, segons el tipus d'ajudes concedides	24
Article 22. Criteris de selecció de mostra per al control de subvencions, segons el tipus d'ajudes concedides	24
Article 23. Controls administratius per als programes 1, 3, 4 i 6.....	25
Article 24. Controls sobre el terreny: Visita <i>in situ</i> per als programes 1, 3 i 4.....	25
Article 25. Controls sobre el terreny: Visita <i>in situ</i> per al programa 6.....	26
Article 26. Controls de qualitat per als programes 1, 3 i 4	27

	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions	

Article 27. Controls de qualitat per al programa 6	28
Article 28. Controls <i>a posteriori</i> per al programa 6	29
TÍTOL V – ÒRGANS DE CONTROL.....	30
Article 29. Òrgan de control.....	30

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

ANTECEDENTS

I. La pandèmia provocada per la COVID-19 ha suposat una crisi econòmica, social i sanitària. La magnitud del desafiament ha exigít una resposta comuna a escala europea. Per a donar-hi resposta a mitjà termini, s'ha posat en marxa un ambiciós Fons de Recuperació per a contribuir al procés de reconstrucció de les economies en el món post COVID-19, a partir de 2021.

II. Per tal d'aconseguir aquest objectiu, el Govern d'Espanya ha llançat el Pla de recuperació, transformació i resiliència, que en l'àmbit de l'habitatge s'ha vehiculat per mitjà del Reial decret 853/2021, de 5 d'octubre, pel qual es regulen els programes d'ajuda en matèria de rehabilitació residencial i habitatge social del Pla de recuperació, transformació i resiliència.

III. El Mecanisme de recuperació i resiliència establít pel Reglament (UE) 2021/241, del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, finança el Pla de recuperació, transformació i resiliència d'Espanya, i en aquest, els programes d'ajuda regulats per aquest reial decret poden considerar-se inclosos dins del pilar de transició ecològica prevíst pel seu article 3, així com entre els camps d'intervenció a què es refereix l'annex VI; tot això, amb l'objectiu de fer front als efectes sense precedents de la crisi de la COVID-19 i als impactes econòmics que comporta.

IV. A l'efecte de desenvolupar l'MRR i el PRTR, des de la Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica s'han dictat diverses resolucions:

- Resolució de 8 d'abril de 2022 per la qual s'aproven les bases reguladores per a la concessió de subvencions del Programa d'ajuda a les actuacions de rehabilitació en barris del Pla de recuperació, transformació i resiliència 2021-2026, i es procedeix a convocar-les per a l'any 2022.
- Resolució de 23 de març de 2022 per la qual s'aproven les bases reguladores per a la concessió de subvencions del Programa d'ajuda a les actuacions de rehabilitació en edificis i del Programa d'ajuda a les actuacions de millora de l'eficiència energètica en habitatges del Pla de recuperació, transformació i resiliència i es convoquen les ajudes per a l'exercici 2022.

V. Addicionalment, també s'estan tramitant les bases per a les ajudes a la construcció d'habitatges en lloguer social en edificis energèticament eficients del Pla de recuperació, transformació i resiliència 2021-2026 i la Proposta de resolució d'atorgament de transferència a l'Entitat Valenciana d'Habitatge i Sòl (EVHA), en la gestió del Programa d'ajuda a les actuacions de rehabilitació en barris del Pla de recuperació, transformació i resiliència 2021-2026 - finançat per la Unió Europea - Next Generation EU.

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

VI. L'article 169 de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, estipula que l'òrgan concedent ha de comprovar la justificació adequada de la subvenció, la realització de l'activitat o el compliment de la finalitat que determinen la concessió o el gaudi de la subvenció, així com si hi ha pogut haver concurrència amb altres subvencions que pugua comportar la modificació de la concessió.

La comprovació administrativa de la justificació documental de la subvenció concedida s'ha de dur a terme per mitjà de la revisió de la documentació que a l'efecte s'haja establert en les seues bases reguladores com d'aportació preceptiva per la persona beneficiària o, en nom seu, per l'entitat col·laboradora, per al pagament de l'ajuda.

La comprovació material de la realització efectiva de l'activitat, l'existència de la condició o el compliment de la finalitat es durà a terme en els termes establerts en el pla de control que a l'efecte haurà d'elaborar tot òrgan que gestione una línia d'ajudes finançada amb fons públics.

VII. A l'efecte de complir el mandat legal d'establir un pla de control i de garantir el compliment de tots els requisits que venen imposats per la normativa estatal i europea respecte a la implementació de les ajudes finançades amb fons europeus, es fa necessari dictar el present pla de control, segons es desenvolupa en l'articulat següent.

TEXT ARTICULAT

TÍTOL I DISPOSICIONS GENERALS

Article 1. Àmbit d'aplicació

1. El present pla de control s'aplica a totes les ajudes que s'hagen atorgat sobre la base dels següents programes d'ajudes del Pla de recuperació, transformació i resiliència gestionats per la Conselleria:

- Programa 1 d'ajuda a les actuacions de rehabilitació en barris.
- Programa 3 d'ajuda a les actuacions de rehabilitació en edificis.
- Programa 4 d'ajuda a les actuacions de millora de l'eficiència energètica en habitatges

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

- Programa 6 d'ajuda a la construcció d'habitatges en lloguer social en edificis eficients energèticament.

Article 2. Objecte de control

1. El control de subvencions té com a objecte verificar:
 - a) L'obtenció adequada i correcta de la subvenció per part del beneficiari i/o destinatari últim.
 - b) El compliment per part del beneficiari i/o destinatari últim i entitats col·laboradores de les seues obligacions en la gestió i l'aplicació de la subvenció.
 - c) La justificació adequada i correcta de la subvenció per part del beneficiari i/o destinatari últim i entitats col·laboradores.
 - d) La realitat i la regularitat de les operacions que, d'acord amb la justificació presentada per beneficiaris i/o destinataris últims i entitats col·laboradores, han estat finançades amb la subvenció.
 - e) El finançament adequat i correcte de les activitats subvencionades.
 - f) El compliment dels requisits de vulnerabilitat que donen lloc a l'atorgament d'aquestes ajudes complementàries.
 - g) El compliment de la normativa aplicable en matèria de gestió de residus d'amiant.
 - h) L'existència de fets, circumstàncies o situacions no declarats a l'Administració per destinataris últims i entitats col·laboradores i que puguen afectar el finançament de les activitats subvencionades, l'obtenció, la utilització, el gaudi o la justificació adequats i correctes de la subvenció, així com la realitat i la regularitat de les operacions finançades amb aquesta.

2. Addicionalment, i en compliment de la normativa europea aplicable a les accions finançades per l'MRR, també seran objecte de control:
 - a) El compliment del principi DNSH.
 - b) El compliment de la normativa d'ajudes d'estat i *de minimis*.
 - c) El compliment de la normativa de doble finançament.

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	PCS
Pla de control de subvencions				

- d) El compliment de les obligacions de comunicació, publicitat i informació.
- e) El compliment de la circularitat.
- f) El compliment de l'etiquetatge climàtic i mediambiental.
- g) El compliment del fet que l'empresa no està en crisi.
- h) El compliment de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).
- i) El compliment de la concessió dels drets i accessos a la Comissió, l'OLAF, el Tribunal de Comptes Europeu, la Fiscalia Europea i les autoritats nacionals competents.

Article 3. Actuacions de control administratiu

El control administratiu de subvencions consistirà en:

- a) L'examen de registres comptables, comptes o estats financers i la documentació que els confirme, de beneficiaris i entitats col·laboradores.
- b) L'examen de factures, albarans i certificats d'execució, llicències, certificats de pagament d'actuacions subvencionables.
- c) L'examen d'operacions individualitzades i concretes relacionades o que puguen afectar les subvencions concedides.
- d) La comprovació d'aspectes parcials i concrets d'una sèrie d'actes relacionats o que puguen afectar les subvencions concedides.
- e) La comprovació material de les inversions finançades.
- f) Les actuacions concretes de control que s'hagen de fer segons el que en cada cas establisca la normativa reguladora de la subvenció i, si és el cas, la resolució de concessió.
- g) Qualsevol altres comprovacions que resulten necessàries en atenció a les característiques especials de les activitats subvencionades.

	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions	

Article 4. Actuacions de control d'execució *in situ*

1. El personal de la Generalitat podrà controlar *in situ* les actuacions següents:
 - a) La comprovació material d'execució de les inversions finançades.
 - b) L'ajust de les actuacions realitzades als projectes, les memòries tècniques i altra documentació tècnica presentada en la sol·licitud.
 - c) El compliment efectiu de les condicions tècniques que van donar lloc a la concessió de la subvenció.
 - d) El compliment efectiu del principi DNSH durant la implementació de les actuacions que es volen dur a terme: circularitat, gestió de residus, justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica, etc.
 - e) El compliment de les obligacions de comunicació, difusió i informació.
 - f) El compliment del règim normatiu aplicable durant la implementació de les actuacions que es volen dur a terme.
 - g) Qualsevol altres comprovacions que resulten necessàries en atenció a les característiques especials de les activitats subvencionades.

2. El beneficiari/destinatari últim haurà de mostrar plena col·laboració amb la tasca de control exercida pel personal de la Generalitat facilitant-li accés als llocs d'execució de les actuacions, així com tota la documentació i informació que se li sol·licite per a comprovar el compliment correcte de les condicions d'atorgament de la subvenció.

Article 5. Publicitat

Aquest pla de control serà publicat en el *Diari Oficial de la Generalitat Valenciana* i en la pàgina web de la Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica.

TÍTOL II

DISPOSICIONS ESPECÍFIQUES EN MATÈRIA ECONOMICADMINISTRATIVA

Article 6. Actuacions de control de compliment de la normativa d'ajudes d'estat i de *de minimis*

1. A l'efecte de comprovar un potencial incompliment de la normativa d'ajudes d'estat o *de minimis*, es comprovarà l'existència en la Base de Dades Nacional de Subvencions, si als destinataris últims que siguen sotmesos a control, se'ls ha concedit una altra subvenció per al mateix objecte.
2. En el cas que la comprovació anterior siga positiva, es requerirà els destinataris últims perquè en facen la justificació corresponent, per mitjà d'al·legacions per escrit en un termini màxim de 10 dies des de la comunicació.
3. Si es constata un supòsit d'infracció d'aquestes obligacions, serà d'aplicació la normativa específica.
 - a) Reglament (UE) núm. 651/2014, de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajudes compatibles amb el mercat interior.
 - b) Reglament (UE) núm. 1407/2013, de la Comissió, de 18 de desembre de 2013, relatiu a l'aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat de funcionament de la Unió Europea.
4. Si és el cas, i si concorren els requisits legals, es podrà iniciar un expedient de devolució de les ajudes.

Article 7. Actuacions de control de compliment del fet que l'empresa no està en crisi

1. A l'efecte de la comprovació del compliment del fet que l'empresa no està en crisi, s'hauran de fer comprovacions respecte als punts següents:
 - a) Que en el beneficiari no concorre cap de les circumstàncies de la definició d'«empresa en crisi» que s'estableix en l'apartat 18 de l'article 2 del Reglament (UE) núm. 651/2014, de 17 de juny de 2014.

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

b) Que s'ha presentat una declaració responsable, si és el cas, que afirma que l'empresa no està en crisi d'acord amb la definició d'«empresa en crisi» que s'estableix en l'apartat 18 de l'article 2 del Reglament (UE) núm. 651/2014, de 17 de juny de 2014.

2. En el cas que en la comprovació es detecte algun incompliment, es requeriran els beneficiaris o destinataris últims perquè facen la justificació corresponent sobre aquest tema, per mitjà d'al·legacions per escrit en un termini màxim de 10 dies des de la comunicació.
3. Si es constata un supòsit d'infracció d'aquestes obligacions, serà aplicable la normativa específica del Reglament (UE) núm. 651/2014, de la Comissió, de 17 de juny de 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajudes compatibles amb el mercat interior en aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat.
4. Si és el cas, i si concorren els requisits legals, es podrà iniciar un expedient de reintegrament.

Article 8. Actuacions de control de compliment de la normativa de doble finançament (obtenció d'altres subvencions o ajudes per a la mateixa finalitat)

1. A l'efecte de comprovar si s'han obtingut altres subvencions o ajudes per a la mateixa finalitat, es comprovarà en la Base de Dades Nacional de Subvencions si als beneficiaris o destinataris últims que siguen sotmesos a control, se'ls ha concedit una altra subvenció per al mateix objecte.
2. Addicionalment, es comprovarà amb altres entitats de la GVA si s'han atorgat subvencions en objecte concurrent.
3. Se sol·licitarà als beneficiaris o destinataris últims la informació de les subvencions percebudes per a un mateix objecte, i es comprovarà que no hi ha doble finançament per mitjà de l'examen de factures i altra documentació de l'actuació realitzada.
4. Si hi ha doble finançament, es procedirà a iniciar l'expedient de reintegrament que corresponga.

Article 9. Actuacions de control de compliment de la concessió dels drets i accessos a la Comissió, l'OLAF, el Tribunal de Comptes Europeu, la Fiscalia Europea i les autoritats nacionals competents

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

1. A l'efecte de la comprovació del compliment de la concessió dels drets i accessos a la Comissió, l'OLAF, el Tribunal de Comptes Europeu, la Fiscalia Europea i les autoritats nacionals competents, s'han de fer comprovacions respecte al fet que el beneficiari i destinatari últim ha presentat un compromís exprés de concedir els drets i accessos necessaris per a garantir que la Comissió, l'OLAF, el Tribunal de Comptes Europeu, la Fiscalia Europea i les autoritats nacionals competents exercisquen les seues competències.

2. La comprovació consistirà a examinar que el beneficiari últim s'ha compromés per escrit a concedir, com a condició per a rebre els fons, els drets i l'accés necessaris perquè l'ordenador competent, la Fiscalia Europea, respecte dels estats membres participants en la cooperació reforçada en virtut del Reglament (UE) 2017/1939, l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraud (OLAF), el Tribunal de Comptes i, quan siga procedent, les autoritats nacionals competents, exercisquen plenament les seues competències respectives.

Article 10. Actuacions de control de compliment de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI)

1. A l'efecte de la comprovació del compliment de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI), es faran comprovacions respecte dels punts següents:

- a) Que en el beneficiari o en el destinatari últim no concorre cap raó familiar, afectiva, d'afinitat política o nacional o d'interés econòmic que pugua comprometre l'exercici imparcial i objectiu de les seues funcions.
- b) Que el beneficiari o el destinatari últim no té cap motiu directe o indirecte d'interés personal que pugua comprometre l'exercici imparcial i objectiu de les seues funcions.
- c) Que el beneficiari o el destinatari últim ha evitat qualsevol distorsió de la competència i ha garantit la transparència en el procediment i ha assegurat la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.
- d) Que el beneficiari o el destinatari últim no està incurs en cap de les circumstàncies de l'article 23, "Abstenció", de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de règim jurídic del sector públic.

2. Les comprovacions consistiran en el següent:

- a) Comprovar la veracitat de la declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI) presentada i que aquesta s'ajusta al model A de l'annex IV de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de recuperació, transformació i resiliència.

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

- b) Que el beneficiari o el destinatari últim no està incurs en cap situació que es puga qualificar de conflicte d'interessos de les indicades en l'article 61.3 del Reglament financer de la UE i que no concorre en la seua persona cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/ 2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, que puga afectar el procediment de licitació/concessió.

Article 11. Actuacions de control de compliment de les obligacions de comunicació, publicitat i informació

1. La Generalitat comprovarà que, en les mesures d'informació i comunicació de les actuacions que desenvolupen les inversions (cartells informatius, plaques, publicacions impreses i electròniques, material audiovisual, pàgines web, anuncis i insercions en premsa, certificats, etc.), els beneficiaris i destinataris últims han complit l'obligació d'incloure els logotips següents:

- a) L'emblema de la Unió Europea.
- b) Juntament amb l'emblema de la Unió, el text «Finançat per la Unió Europea - Next Generation EU».
- c) Juntament amb l'emblema i el text dels apartats *a* i *b*, el logo del PRTR, disponible en l'enllaç

<https://planderecuperacion.gob.es/identidad-visual>.
- d) Tot això, tenint en compte les normes gràfiques i els colors normalitzats establits en l'annex II del Reglament d'execució 821/2014, que es poden consultar en la pàgina web següent:

<http://publications.europa.eu/code/es/es-5000100.htm>

I descarregar diversos exemples de l'emblema en:

https://europa.eu/european-union/about-eu/symbols/flag_es#download

Tots els cartells informatius i les plaques hauran d'estar col·locats en un lloc ben visible i d'accés al públic.

2. Pel que fa a la mida i el format dels logotips, s'haurà de comprovar, en concret i en relació amb el que s'estableix en l'apartat 1, el compliment de les normes següents:

	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions	

- a) Quan es mostre en associació amb un altre logotip, l'emblema de la Unió Europea haurà de mostrar-se almenys de manera tan prominent i visible com els altres logotips.
 - b) L'emblema ha de romandre diferent i separat i no es pot modificar afegint altres marques visuals, marques o text.
 - c) A banda de l'emblema, no podrà utilitzar-se cap altra identitat visual o logotip per a destacar el suport de la UE.
 - d) Addicionalment als logos de la UE, s'hauran d'utilitzar els logos del Pla de recuperació, transformació i resiliència.
 - e) Per a la utilització correcta dels logos, s'hauran de seguir les normes dels manuals d'identitat visual que resulten aplicables.
3. La comprovació del compliment de les obligacions de comunicació, publicitat i informació s'haurà de fer en les modalitats següents:
- a) Remissió per part del beneficiari últim de fotografies de les actuacions realitzades en què es demostre el compliment d'aquestes obligacions.
 - b) Inspeccions presencials del personal de la Generalitat en el lloc d'execució de les actuacions, amb preavís o sense, en el qual caldrà alçar una acta sobre el nivell de compliment i s'hi podran adjuntar les fotografies probatòries corresponents.

TÍTOL III

DISPOSICIONS ESPECÍFIQUES DE CONTROL DEL PRINCIPI DNSH

Article 12. Actuacions de control compliment de les obligacions de disseny d'edifici i circularitat

1. A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria de disseny d'edifici i circularitat:
 - a) S'haurà de demostrar que el disseny de l'edifici i les tècniques de construcció fonamenten la circularitat i, en particular, es demostra, amb referència a la norma ISO 20887 o altres normes per a avaluar la capacitat de desmuntatge o adaptabilitat dels edificis, com estan dissenyats per a ser més eficients en l'ús de recursos, adaptables, flexibles i desmuntables per a permetre la reutilització i el reciclatge utilitzant els sistemes de classificació disponibles per a residus de construcció i demolició.
 - b) Es compleix l'objectiu europeu de garantir que almenys el 70 % (en pes) dels residus de construcció i demolició no perillosos (exclos el material natural esmentat en la categoria 17 05 04 en la llista europea de residus establida per la Decisió 2000/532/CE) generats en el lloc de construcció està preparat per a reutilització, reciclatge i recuperació d'altres materials, incloses les operacions de rebliment utilitzant residus per a substituir altres materials, d'acord amb la jerarquia de residus i el Protocol de gestió de residus de construcció i demolició de la UE.
2. Els operadors hauran de limitar la generació de residus en els processos relacionats amb la construcció i demolició, de conformitat amb el Protocol de gestió de residus de construcció i demolició de la UE i tenint en compte les millors tècniques disponibles i utilitzant la demolició selectiva per a permetre l'eliminació i la manipulació segura de substàncies perilloses i facilitar la reutilització i el reciclatge d'alta qualitat mitjançant l'eliminació selectiva de materials, utilitzant els sistemes de classificació disponibles per a residus de construcció i demolició.
3. Aquest article serà aplicable als programes 1, 3, 4 i 6.

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

Article 13. Actuacions de control de compliment de les obligacions de prevenció i control de la contaminació

1. A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria de prevenció i control de la contaminació:
 - a) Els components i materials utilitzats no es troben a la llista de substàncies subjectes a autorització que figura a l'annex XIV del Reglament (CE) no 1907/2006 del Parlament Europeu i del Consell (per exemple, que els materials de construcció no contenen amiant o altres substàncies perilloses, aplicant solucions alternatives a l'ús de substàncies perilloses).
 - b) Els components i materials utilitzats que poden entrar en contacte amb els ocupants estan al que es disposa en CEN/TS 16516 i ISO 16000-3 o altres condicions de prova estandarditzades i mètodes de determinació comparables (per exemple, els materials que poden estar en contacte amb les persones han d'emetre menys de 0,06 mg de formaldehid per m³ de material o component i menys de 0,001 mg de compostos orgànics volàtils cancerígens de categories 1A i 1B per m³ de material o component).
 - c) Els components i materials utilitzats compleixen la Directiva 2004/42/CE en relació amb la limitació de les emissions de compostos orgànics volàtils (COV) ocasionades per l'ús de dissolvents orgànics en pintures i vernissos determinats.
 - d) Compliment dels plans existents a escala mundial, nacional, regional o local de reducció de la contaminació.
 - e) Compliment de les conclusions relatives a les millors tècniques disponibles (MTD) pertinents dels documents de referència sobre les millors tècniques disponibles (BREF) del sector.
2. Aquest article serà aplicable als programes 1, 3, 4 i 6.

Article 14. Actuacions de control compliment de les obligacions de gestió de residus

1. A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria de gestió de residus.
 - a) S'haurà de demostrar que el projecte que incloïa un estudi de gestió de residus de construcció i demolició s'ha desenvolupat posteriorment en un pla de gestió de residus de construcció i demolició, segons el que estableix el Reial decret 105/2008, d'1 de

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

febrer, pel qual es regula la producció i la gestió dels residus de construcció i demolició, en què s'hauran de complir les condicions següents:

- Almenys el 70 % (en pes) dels residus de construcció i demolició no perillosos (exclòs el material natural esmentat en la categoria 17 05 04 en la llista europea de residus establida per la Decisió 2000/532/CE) generats en el lloc de construcció s'haja preparat per a reutilització, reciclatge i recuperació d'altres materials, incloses les operacions de reblliment utilitzant residus per a substituir altres materials, d'acord amb la jerarquia de residus i el Protocol de gestió de residus de construcció i demolició de la UE.
 - Els operadors han limitat la generació de residus en els processos relacionats amb la construcció i la demolició, de conformitat amb el Protocol de gestió de residus de construcció i demolició de la UE i tenint en compte les millors tècniques disponibles i utilitzant la demolició selectiva per a permetre l'eliminació i la manipulació segura de substàncies perilloses i facilitar la reutilització i el reciclatge d'alta qualitat mitjançant l'eliminació selectiva de materials, utilitzant els sistemes de classificació disponibles per a residus de construcció i demolició.
 - Així mateix, s'haurà de justificar que la demolició s'haja dut a terme preferiblement de manera selectiva i la classificació es faça de manera preferent en el lloc de generació dels residus.
- b) Retirada de l'edifici o àmbit d'actuació dels productes de construcció que continguem amiant. La retirada s'haurà de dur a terme d'acord amb el que estableix el Reial decret 396/2006, de 31 de març, pel qual s'estableixen les disposicions mínimes de seguretat i salut aplicables als treballs amb risc d'exposició a l'amiant, per part d'una empresa autoritzada legalment. La gestió dels residus originats en el procés s'haurà de fer d'acord amb el que estableix el Reial decret 105/2008, d'1 de febrer, pel qual es regula la producció i la gestió dels residus de construcció i demolició.
- c) Consonància amb el pla de gestió de residus i el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular.
- d) Compliment dels principis de productes sostenibles i de la jerarquia de residus, prioritant la prevenció de residus i la utilització eficient dels principals recursos utilitzats.
- e) Recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen i enviament de les fraccions separades en origen per a la preparació per a reutilització o reciclatge.

2. Aquest article serà aplicable als programes 1, 3, 4 i 6.

Article 15. Actuacions de control de compliment de les obligacions de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per als programes 1 i 3

1. A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per als programes 1 i 3, i s'haurà de justificar que amb les actuacions realitzades s'han assolit les fites d'eficiència energètica. Concretament:

- a) Reducció almenys del 30 % del consum d'energia primària no renovable, referida a la certificació energètica.
- b) Reducció de la demanda energètica anual global de calefacció i refrigeració de l'habitatge unifamiliar o de l'edifici, segons corresponga, com a mínim del:

Reducció demanda energètica anual global de calefacció i refrigeració	
35 %	Zones climàtiques D i E
25 %	Zona climàtica C

Excepte en edificis protegits oficialment per ser part d'un entorn declarat o per raó del seu particular valor arquitectònic o històric, en els quals estiguen limitades les actuacions sobre els elements que componen l'envolupant tèrmica, en els quals, aquells elements de l'envolupant sobre els quals es puga intervenir, han de:

- Complir els valors límit de transmitància tèrmica i de permeabilitat a l'aire, quan siga procedent, establits en la taula 3.1.1.a-HE1 i 3.1.3.a-HE1, del document bàsic DB HE d'estalvi d'energia del Codi Tècnic de l'Edificació.

I excepte en els edificis en què s'hagen realitzat en els últims quatre anys intervencions de millora de l'eficiència energètica en les quals es puga acreditar que es va reduir la demanda energètica anual global de calefacció i refrigeració en un percentatge igual o superior a l'establert en la taula anterior. Quan en aquestes intervencions no s'arribe a una reducció igual o superior al percentatge establert en aquesta taula:

- Complir el percentatge corresponent de reducció de demanda establert en la taula anterior, considerant conjuntament les actuacions

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

realitzades en els últims quatre anys i les que es realitzen en l'actuació objecte de la sol·licitud, acreditada amb la certificació d'eficiència energètica.

Article 16. Actuacions de control compliment de les obligacions de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per al programa 4

1. A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per al programa 4, i s'haurà de justificar que amb les actuacions realitzades s'han assolit les fites d'eficiència energètica. Concretament:

- a) Reducció de la demanda energètica anual global de calefacció i refrigeració almenys del 7 % o una reducció del consum d'energia primària no renovable almenys d'un 30 %.
- b) Adequació de les característiques d'elements constructius de l'envolupant tèrmica als valors límit de transmitància tèrmica i de permeabilitat a l'aire quan siga procedent, establits en les taules 3.1.1.a-HE1 i 3.1.3.a-HE1, del document bàsic DB HE d'estalvi d'energia del Codi Tècnic de l'Edificació.

Article 17. Actuacions de control de compliment de les obligacions de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per al programa 6

1. A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria de justificació d'actuacions de millora de l'eficiència energètica per al programa 6, i s'haurà de justificar que els edificis que es construïsquen hauran de tindre un consum d'energia primària no renovable inferior als valors límit inclosos en la taula 1, en funció de la zona climàtica en què s'ubique l'edifici, segons la classificació climàtica del Codi Tècnic de l'Edificació.

2. Aquests valors límit suposen una reducció del 20 % respecte als establits en la secció HE0 del document bàsic DB HE d'estalvi d'energia del CTE, per a edificis nous destinats a ús residencial habitatge.

Taula 1. Valor límit $C_{ep,nren,lim}$

	$C_{ep,nren,lim}[\text{kWh}/\text{m}^2 \cdot \text{any}]$					
	α	A	B	C	D	E
Territori peninsular.	\leq 16,0	\leq 20,0	\leq 22,4	\leq 25,6	\leq 30,4	\leq 34,4
Territori extrapeninsular (Illes Balears, Canàries, Ceuta i Melilla).	\leq 20,0	\leq 25,0	\leq 28,0	\leq 32,0	\leq 38,0	\leq 43,0

Article 18. Actuacions de control de compliment de les obligacions d'etiquetatge climàtic i mediambiental

A l'efecte de l'aplicació del principi DNSH, s'hauran de fer comprovacions en matèria d'etiquetatge climàtic i mediambiental segons els paràmetres següents:

a) Programes 1, 3 i 4:

- S'haurà de comprovar que queda justificat que el projecte compleix amb l'etiquetatge climàtic i mediambiental assignat a l'actuació proposada sobre la base del certificat d'eficiència energètica de l'edifici existent en l'estat actual, amb el contingut que requereix el Reial decret 390/2021, d'1 de juny, signat per un tècnic competent i registrat en el Registre Autonòmic de Certificació d'Eficiència Energètica d'Edificis.

b) Programa 6:

- S'haurà de comprovar que el projecte complisca amb els percentatges de l'etiquetatge climàtic i mediambiental assignat a cada projecte i/o actuació, segons el que es disposa en el Reial decret 853/2021 sobre la base del certificat d'eficiència energètica de l'edifici, amb el contingut requerit en el Reial decret 390/2021, d'1 de juny, pel qual s'aprova el procediment bàsic per a la certificació de l'eficiència energètica, signat per un tècnic competent i registrat en el Registre Autonòmic de Certificació d'Eficiència Energètica d'Edificis, mitjançant una declaració responsable del sol·licitant de les ajudes.

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

Article 19. Actuacions de control de compliment de les obligacions de compliment de la circularitat

1. A l'efecte de la comprovació del compliment de la circularitat, s'hauran de fer comprovacions respecte als punts següents:

- a) Que el disseny de l'edifici i les tècniques de construcció fonamenten la circularitat i, en particular, es demostra, amb referència a la norma ISO 20887 o altres normes per a avaluar la capacitat de desmuntatge o adaptabilitat dels edificis, de com estan dissenyats per a ser més eficients en l'ús de recursos, adaptables, flexibles i desmuntables per a permetre la reutilització i el reciclatge utilitzant els sistemes de classificació disponibles per a residus de construcció i demolició.
- b) Compliment de l'objectiu europeu de garantir que almenys el 70 % (en pes) dels residus de construcció i demolició no perillosos (exclòs el material natural esmentat en la categoria 17 05 04 en la llista europea de residus establida per la Decisió 2000/532/EC) generats en el lloc de construcció s'ha preparat per a reutilització, reciclatge i recuperació d'altres materials, incloses les operacions de rebliment utilitzant residus per a substituir altres materials, d'acord amb la jerarquia de residus i el Protocol de gestió de residus de construcció i demolició de la UE.
- c) Els operadors han limitat la generació de residus en els processos relacionats amb la construcció i la demolició, de conformitat amb el Protocol de gestió de residus de construcció i demolició de la UE i tenint en compte les millors tècniques disponibles i utilitzant la demolició selectiva per a permetre l'eliminació i la manipulació segura de substàncies perilloses i facilitar la reutilització i el reciclatge d'alta qualitat mitjançant l'eliminació selectiva de materials, utilitzant els sistemes de classificació disponibles per a residus de construcció i demolició.
- d) Així mateix, s'haurà de justificar que la demolició s'haja dut a terme preferiblement de manera selectiva i la classificació es faça de manera preferent en el lloc de generació dels residus.

2. Les comprovacions hauran de consistir en:

- a) Examen del fet que hi ha consonància de l'estudi de gestió de residus amb el pla de gestió de residus que el desenvolupe d'acord amb el que estableix Reial decret 105/2008, d'1 de febrer, pel qual es regula la producció i la gestió dels residus de construcció i demolició, i amb el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	PCS
Pla de control de subvencions				

2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular.

- b) Revisió dels certificats de gestió de residus, comprovant que s'ha complert amb els principis de productes sostenibles i de la jerarquia de residus, prioritant la prevenció de residus i la utilització eficient dels principals recursos utilitzats, així com la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen i l'enviament d'aquestes fraccions separades en origen per a la preparació per a ser reutilitzades o reciclades.
- c) Revisió de la resta de certificats i documentació tècnica que demostren el compliment de la circularitat.
- d) Inspeccions *in situ* per part del personal de la Generalitat de comprovació de la realitat de les actuacions realitzades i del compliment de les estipulacions d'implementació de la circularitat.

Article 20. Actuacions addicionals de control de compliment

1. Addicionalment al que s'ha exposat anteriorment, s'hauran de fer controls en matèria de:
 - a) Compliment de la normativa mediambiental vigent d'aplicació.
 - b) Aplicació o utilització de sistemes de gestió mediambiental (EMAS, ISO14001, etc.), utilització de béns o serveis amb etiqueta ecològica de la UE o una altra etiqueta de tipus I prevista en la norma ISO14024:2018.
 - c) Respecte als criteris de contractació pública ecològica.
2. Les comprovacions relatives al compliment del que estableixen els articles del 12 al 17 hauran de consistir en:
 - a) Revisió dels informes d'avaluació de l'edifici (IEEV.CV) i certificats energètics degudament registrats, amb el contingut determinat en aquest sentit per la conselleria competent en matèria d'habitatge, formalitzats i subscrits per tècnics competents.
 - b) Revisió del certificat d'eficiència energètica del projecte de l'edifici, de l'edifici existent en el seu estat actual o de l'habitatge, si és el cas, amb el contingut requerit

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

en el Reial decret 390/2021, d'1 de juny, signat per un tècnic competent i registrat en el Registre Autonòmic de Certificació d'Eficiència Energètica d'Edificis.

- c) Revisió dels llibres de l'edifici o estudis sobre el potencial de millora de l'edifici o habitatge en relació amb els requisits bàsics definits en la Llei 38/1999, de 5 de novembre, d'ordenació de l'edificació i dels plans d'actuacions en què s'identifique l'actuació i millora proposada; tot això, de conformitat amb el que disposa l'annex I del Reial decret 853/2021.
 - d) Revisió dels certificats de gestió de residus, comprovant que s'ha complert amb els principis de productes sostenibles i de la jerarquia de residus, prioritzant la prevenció de residus i la utilització eficient dels principals recursos utilitzats, així com la recollida separada eficaç i eficient dels residus en origen i l'enviament d'aquestes fraccions separades en origen per a la preparació per a ser reutilitzades o reciclades.
 - e) Examen del fet que hi ha consonància de l'estudi de gestió de residus amb el pla de gestió de residus que el desenvolupe d'acord amb el que estableix Reial decret 105/2008, d'1 de febrer, pel qual es regula la producció i la gestió dels residus de construcció i demolició, i amb el programa de prevenció de residus nacionals o regionals pertinents, de conformitat amb l'article 28 de la Directiva 2008/98/CE modificada per la Directiva 2018/851/UE i amb l'estratègia nacional, regional o local d'economia circular.
 - f) Revisió de la resta certificats i documentació tècnica que demostren el compliment del principi DNSH.
 - g) Inspeccions *in situ* per part del personal de la Generalitat de comprovació de la realitat de les actuacions realitzades i del compliment de les estipulacions d'implementació del principi DNSH.
3. Les comprovacions establides en l'apartat anterior s'hauran de fer:
- a) Íntegrament per als programes 1, 3 i 4.
 - b) En els apartats *b, d, e, f* i *g* per al programa 6.

TÍTOL IV IMPLEMENTACIÓ DE LES ACTUACIONS DE CONTROL

Article 21. Criteris de selecció de la tipologia de controls que cal fer, segons el tipus d'ajudes concedides

D'acord amb l'article 169 de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, caldrà procedir a la comprovació de les subvencions concedides, realitzant la tipologia de controls que, per a cada tipus d'ajuda, s'estableixen en la taula següent per als programes 1, 3, 4 i 6:

TIPOLOGIA D'AJUDES QUE CAL CONTROLAR	TIPOLOGIA DE CONTROL APLICABLE			
	Administratiu	Sobre el terreny		De qualitat
		Durant execució	A posteriori	
Rehabilitació de cada edifici.	X	X		X
Cada actuació d'urbanització, reurbanització o millora de l'àmbit de l'ERRP	X	X	X	X
Serveis d'oficina de rehabilitació	X	X		X
Millora eficiència energètica habitatge	X		X	X
Envolupant tèrmica	X		X	X
Complementària MRR-vulnerabilitat	X			
Complementària - retirada d'amiant	X	X		
Complementària GVA - vulnerabilitat	X			
Construcció d'habitatges en lloguer social en edificis energèticament eficients	X	X	X	X

Article 22. Criteris de selecció de mostra per al control de subvencions, segons el tipus d'ajudes concedides

D'acord amb l'article 169 de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, caldrà procedir a la comprovació de les subvencions concedides, fent una selecció de la mostra de controls que, per a cada tipus d'ajuda, s'estableixen en la taula següent per als programes 1, 3, 4 i 6:

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA <small>Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</small>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

TIPOLOGIA D'AJUDES QUE CAL CONTROLAR	TIPOLOGIA DE CONTROL APLICABLE	
	Aleatoris	Dirigits
Rehabilitació de cada edifici.	x	x
Cada actuació d'urbanització, reurbanització o millora de l'àmbit de l'ERRP	x	x
Serveis d'oficina de rehabilitació	x	x
Millora eficiència energètica habitatge	x	
Envolupant tèrmica	x	
Complementària MRR-vulnerabilitat	x	
Complementària - retirada d'amiant	x	x
Complementària GVA - vulnerabilitat	x	
Construcció d'habitatges en lloguer social en edificis energèticament eficients	x	x

Article 23. Controls administratius per als programes 1, 3, 4 i 6.

Per als programes 1, 3, 4 i 6 caldrà fer un control administratiu en el qual:

- a. Es revisarà el 100 % dels expedients de subvenció.
- b. Es farà la revisió de la totalitat de documents del compte justificatiu, inclosa la verificació del 100 % dels justificants de despesa com factures, nòmines i justificants de pagaments com ara transferències bancàries.

Article 24. Controls sobre el terreny: Visita *in situ* per als programes 1, 3 i 4

Per als programes 1, 3 i 4 caldrà fer controls sobre el terreny - "visita *in situ*", d'acord amb els paràmetres següents:

- a) S'estableix el percentatge mínim d'ajuda que cal controlar per mitjà d'un mostreig d'expedients del 10 % del total d'expedients en fase OK de la línia de subvenció.

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

b) Els mètodes que caldrà aplicar són els següents:

- **El 70 % del 10 %** seleccionats pels **critèris de risc** següents:
 - Els 2 expedients amb import més alt d'OK.
 - Expedients en els quals s'hagen justificat despeses inusuals que requerisquen una anàlisi més profunda.
 - Expedients que van ser objecte de minorcions per irregularitats detectades en el control administratiu. Caldrà controlar els expedients amb més quantia de minoració per irregularitats fins a arribar al 70 % del 10 %.
- **El 30 % restant del 10 %** seleccionats mitjançant criteri aleatori no estadístic.
- Si després d'aplicar els percentatges anteriors no s'arriba al **10 % de l'import total de subvencions a pagar**, caldrà seleccionar el nombre d'expedients addicional necessari per a arribar a aquest %. La selecció es farà per ordre d'import més alt a pagar.
- Si com a resultat dels controls es detecten irregularitats que afecten diversos expedients i que potencialment poden estar produint-se en altres no seleccionats en la mostra, s'ampliarà l'abast dels controls materials a la resta d'expedients no mostrejats i se sol·licitarà a tots els beneficiaris la informació i documentació oportuna per a descartar les irregularitats advertides en la mostra.

Article 25. Controls sobre el terreny: Visita *in situ* per al programa 6

Per al programa 6 caldrà fer controls sobre el terreny - "visita *in situ*", d'acord amb els paràmetres següents:

- a) S'estableix el percentatge mínim d'ajuda que cal controlar per mitjà d'un mostreig d'expedients del 100 % del total d'expedients en fase OK de la línia de subvenció.
- b) Els mètodes que caldrà aplicar són els següents:
- Per a cadascun dels expedients caldrà controlar:
 - De 0 a 5.000.000,00 € d'ajuda 1 edifici.

 Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU	 GOBIERNO DE ESPAÑA	 Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia	 GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

- Si l'import de l'ajuda supera els 5.000.000,00 €, el nombre d'edificis que caldrà controlar serà el resultat de l'operació següent: $\frac{\text{Import de l'ajuda en } \text{€}}{5.000.000,00 \text{ €}}$ al resultat de la qual caldrà aplicar la regla de l'arredoniment.
- Del nombre d'edificis que cal controlar s'estableixen dos criteris:
 - a. El **70 %** triats per **criteri dirigit** consistent en els edificis amb import més alt d'ajuda concedida.
 - b. El **30 %** restant per **criteri aleatori** no estadístic.
- Si per qualsevol motiu no s'arriba a la fase OK de la subvenció en algun dels edificis objecte de control, caldrà seleccionar-ne un altre seguint els mateixos criteris.
- En tot cas, per a cadascun dels expedients hi haurà com a mínim un edifici seleccionat mitjançant el criteri dirigit i un altre mitjançant el criteri aleatori, que seran coincidents en cas que l'expedient conste d'un únic edifici.
- El percentatge mínim que caldrà controlar sobre el total pagat en la línia de subvencions serà del 25 %.

Article 26. Controls de qualitat per als programes 1, 3 i 4

Per als programes 1, 3 i 4 caldrà fer controls de qualitat, d'acord amb els paràmetres següents:

- a) Els caps de servei de les direccions territorials hauran de fer comprovacions d'acord a aquests criteris:
 - Revisió d'una mostra del 10 % del control administratiu per part dels caps de servei de les direccions territorials, persones diferents de les que van dur a terme el control corresponent i amb separació de funcions.
 - Repetició d'una mostra del 10 % del control sobre el terreny per part del cap de servei.

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

b) El percentatge mínim d'ajuda que caldrà controlar serà:

- Mostra d'expedients sobre els quals dur a terme el control de qualitat: El 10 % del total d'expedients en fase OK de la línia de subvenció.
- Mètodes:
 - El 70 % del 10 % seleccionats pels criteris de risc següents:
 - Els 2 expedients amb import més alt d'OK.
 - Expedients en els quals s'hagen justificat despeses inusuals que requerisquen una anàlisi més profunda.
 - Expedients que van ser objecte de minoracions per irregularitats detectades en el control administratiu. Caldrà controlar els expedients amb més quantia de minoració per irregularitats fins a arribar al 70 % del 10 %.
 - El 30 % restant del 10 % seleccionats mitjançant criteri aleatori no estadístic.
 - Si després d'aplicar els percentatges anteriors no s'arriba al 10 % de l'import total de subvencions a pagar, caldrà seleccionar el nombre d'expedients addicional necessari per a arribar a aquest %. La selecció es farà per ordre d'import més alt a pagar.
 - Si com a resultat dels controls es detecten irregularitats que afecten diversos expedients i que potencialment poden estar produint-se en altres no seleccionats en la mostra, s'ampliarà l'abast dels controls materials a la resta d'expedients no mostrejats i se sol·licitarà a tots els beneficiaris la informació i documentació oportuna per a descartar les irregularitats advertides en la mostra.

Article 27. Controls de qualitat per al programa 6.

Per al programa 6 caldrà fer controls de qualitat, d'acord amb els paràmetres següents:

- a) Els caps de servei de les direccions territorials hauran de fer comprovacions d'acord a aquests criteris:
 - Control de qualitat sobre el control administratiu:

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

Mostra del 10 % dels edificis controlats en el control administratiu, aplicant la regla de l'arredoniment. Aquests edificis no podran formar part del mateix expedient.

- Control de qualitat sobre el control sobre el terreny:

Mostra del 10 % dels edificis controlats en el control sobre el terreny, aplicant la regla de l'arredoniment. Aquests edificis no podran formar part del mateix expedient.

b) El percentatge mínim d'ajuda que caldrà controlar es determinarà d'acord amb aquests paràmetres.

- Mostra d'expedients sobre els quals dur a terme el control de qualitat: El 10 % del total d'expedients en fase OK de la línia de subvenció.
- Mètodes:
 - El 70 % triats per criteri dirigit consistent en els edificis amb import més alt d'ajuda concedida.
 - El 30 % restant per criteri aleatori no estadístic.
 - Si després d'aplicar els percentatges anteriors no s'arriba al 10 % de l'import total de subvencions a pagar, caldrà seleccionar el nombre d'edificis addicionals necessaris per a arribar a aquest percentatge. La selecció s'haurà de fer seguint el criteri dirigit.
 - Si com a resultat dels controls es detecten irregularitats que afecten diversos expedients i que potencialment poden estar produint-se en altres no seleccionats en la mostra, s'ampliarà l'abast dels controls materials a la resta d'expedients no mostrejats i se sol·licitarà a tots els beneficiaris la informació i documentació oportuna per a descartar les irregularitats advertides en la mostra.

Article 28. Controls *a posteriori* per al programa 6

1. En el programa 6, les promocions d'habitatges de nova construcció que es duguen a terme en règim de dret de superfície sobre terrenys de titularitat de l'Entitat Valenciana d'Habitatge i Sòl s'hauran de destinar al lloguer social o cessió en ús durant un termini mínim de

 <p>Financiado por la Unión Europea NextGenerationEU</p>	 <p>GOBIERNO DE ESPAÑA</p>	 <p>Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia</p>	 <p>GENERALITAT VALENCIANA Vicepresidència Segona i Conselleria d'Habitatge i Arquitectura Bioclimàtica</p>	<h1>PCS</h1>
Pla de control de subvencions				

50 anys des de l'endemà de la data de l'obtenció de la qualificació definitiva, que haurà de constar, en tot cas, en una nota marginal en el Registre de la Propietat.

2. La comprovació s'haurà de fer:
 - Pel que fa a la nota marginal, en el Registre de la Propietat s'haurà de controlar en tots els edificis de cadascun dels expedients.
 - Pel que fa al manteniment del lloguer social o a preu assequible, s'haurà de controlar anualment un 10 % dels nous contractes realitzats en cadascun dels expedients.

TÍTOL V ÒRGANS DE CONTROL

Article 29. Òrgan de control

1. A l'efecte de dur a terme les tasques d'organització i implementació d'aquest pla de control, i d'acord amb l'article 29 del MAGEOP, es crea un òrgan de control, la composició del qual serà la següent:
 - a. Sotssecretaria
 - b. Secretaria General Administrativa
 - c. Cap de Servei de Supervisió de Projectes
2. Addicionalment, els caps de servei de les direccions territorials hauran d'efectuar els controls encomanats en aquest pla.



**GENERALITAT
VALENCIANA**

Vicepresidencia Segunda
y Conselleria de Vivienda
y Arquitectura Bioclimática