



PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS 2021-2023 DE LA CONSELLERIA D'HISENDA I MODEL ECONÒMIC

INFORME ANUAL D'AVALUACIÓ ANUALITAT 2022

I. INTRODUCCIÓ/CONSIDERACIONS GENERALS

Mitjançant la Resolució d'11 de febrer de 2021, del conseller d'Hisenda i Model Econòmic, es va aprovar el Pla estratègic de subvencions de la Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic 2021-2023 (d'ara en avant PES 2021-2023). I això de conformitat amb l'article 160.2 a) de la Llei 1/2015, de 6 de febrer de la Generalitat, d'hisenda pública, del sector públic instrumental i de subvencions, en l'exercici de les funcions atribuïdes per l'article 28 de la Llei 5/1983, de 30 de desembre, de Govern valencià.

L'article 14.1 del Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions, estableix l'actualització dels plans estratègics de subvencions. En compliment d'aquest precepte normatiu, i a conseqüència de l'aprovació de la Llei de pressupostos de la Generalitat per a l'any 2022, que inclou les línies pressupostàries dels capítols IV i VII dels pressupostos incloses en el Pla estratègic d'aquesta Conselleria, per la Resolució del conseller d'Hisenda i Model Econòmic, de data 8 de març, va ser objecte d'una primera actualització. Així mateix, en data 28 d'abril de 2023 ha sigut aprovada pel sotssecretari de la Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic, una segona actualització del Pla estratègic de subvencions, que inclou les línies pressupostàries aprovades en la Llei 9/2022, de 30 de desembre, de pressupostos de la Generalitat per a l'exercici 2023.

En relació amb el seguiment i l'avaluació del PES 2021-2023, l'article 14.2 del Reglament general de subvencions (RGS) estableix l'emissió d'un informe, abans del 30 d'abril de cada any, de duració del pla, sobre el grau d'avanç de l'aplicació del pla, els efectes i les repercussions pressupostàries i financeres que se'n deriven de l'aplicació. Aquest informe d'avaluació s'ha d'elaborar amb la informació remesa pels diferents centres superiors i directius de la Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic, concretament les direccions generals, i l'Institut Valencià de Finances (d'ara en avant IVF). Són les direccions generals les que han de fer el seguiment de les subvencions convocades en el seu àmbit d'actuació, i constatar el progrés aconseguit quant al compliment dels objectius proposats, en funció d'uns indicadors prèviament determinats amb aquesta finalitat. Per raons organitzatives que afecten el volum de treball i els efectius de personal del servei encarregat de la realització d'aquest informe no s'ha pogut complir el termini d'emissió.

D'acord amb la normativa vigent, s'emet aquest informe sobre el grau d'avanç de l'aplicació del pla, els efectes i les repercussions pressupostàries i financeres derivades de l'aplicació d'aquest, corresponent a l'exercici 2022.

II. EXECUCIÓ EN L'EXERCICI 2022 DEL PES 2021-2023

La Sotssecretaria de la Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic, en compliment d'aquest mandat i amb la informació facilitada pels diferents òrgans directius, va elaborar per a la primera avaluació una fitxa informativa per a cada línia de subvenció; aquesta fitxa s'ha mantingut i s'ha emplenat en el que afecta aquesta segona avaluació, corresponent a l'any 2022. El contingut d'aquesta fitxa, adaptat a la modalitat de concessió, la finalitat de la qual és identificar la informació més rellevant en relació amb l'execució de les diferents línies de subvencions que integren el PES, és el següent:



Model de fitxa de concurrència competitiva

<i>OBJECTIU ESTRATÈGIC</i>				
<i>Denominació de la línia</i>				
<i>Objectius</i>				
<i>Sectors, persones i entitats destinatàries</i>				
<i>Centre gestor</i>				
<i>Programa i codi de la línia</i>				
<i>Pla d'acció</i>				
<i>Termini necessari per a consecució de l'objectiu</i>				
<i>Àmbit temporal, costos previsibles i fonts de finançament</i>	<i>Àmbit temporal</i>	2021	2022	2023
	<i>Pressupost definitiu (a 31 de desembre)</i>			
	<i>Altres aportacions externes</i>			
<i>Indicadors d'avaluació</i>				
<i>AVALUACIÓ EXERCICI 2019</i>		<i>COMPLIMENT DEL PLA D'ACCIÓ</i>		
		<i>INDICADORS D'AVAUACIÓ</i>		
		<i>GRAU D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA</i>		

Model fitxa de concessió directa

<i>OBJECTIU ESTRATÈGIC</i>				
<i>Denominació de la línia</i>				
<i>Centre gestor</i>				
<i>Programa i codi línia</i>				
<i>Memòria explicativa dels objectius</i>				
<i>Àmbit temporal, costos de realització i fonts de finançament</i>	<i>Àmbit temporal</i>	2021	2022	2023
	<i>Pressupost definitiu (a 31 de desembre)</i>			
	<i>Altres aportacions externes</i>			
<i>Grau d'execució</i>	<i>Execució pressupostària</i>			
	<i>% execució sobre pressupost</i>			

Observacions:

Aquestes fitxes, de conformitat amb el règim de seguiment i avaluació continua aplicable a les diferents subvencions establides, contenen per a cada línia de subvenció un conjunt d'indicadors prèviament determinats en el PES 2021-2023 i relacionats amb els objectius del Pla que, recollits periòdicament pels responsables del seu seguiment, permeten conèixer l'estat de la situació i els progressos aconseguits en el compliment dels respectius objectius (art. 12.1 c, RGS).



La fitxa de seguiment tracta, per tant, d'obtenir la informació més completa possible, en funció de cadascuna de les línies de subvenció, al mateix temps que permet consolidar el sistema d'informació del seguiment i l'avaluació al llarg de tot el període de vigència del PES 2021-2023.

Com a particularitat i a diferència dels procediments de concessió en règim de concurrència competitiva, en els procediments de concessió directa de subvencions, per estar establides nominativament en la Llei de pressupostos de la Generalitat (art. 168 de la Llei 1/2015, de 6 de febrer, de la Generalitat, d'Hisenda pública, del Sector Públic Instrumental i de Subvencions), el contingut de la fitxa es redueix a l'elaboració d'una memòria explicativa dels objectius, dels costos de realització i de les fonts de finançament (article 12.2 RGS).

D'aquesta manera, el seguiment i l'avaluació del Pla estratègic permet:

- Modificar o actualitzar les línies de subvenció que pogueren haver perdut la vigència, o que no siguen eficaces per al compliment dels objectius pretesos.
- Actualitzar els imports d'aquelles línies que es mantinguen segons els pressupostos anuals aprovats.
- Incloure línies d'actuació que cobrisquen noves necessitats detectades i, en tot cas, orientades a la consecució dels objectius prèviament establits.

A partir de la informació rebuda dels diferents òrgans directius, cal assenyalar les consideracions generals següents, sense perjudici de la informació particularitzada recollida en cadascuna de les fitxes informatives contingudes en l'annex.

Grau d'execució general

La Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic per a l'exercici de les seues competències en l'àmbit de la Generalitat Valenciana compta, en els pressupostos aprovats per a l'any 2022, amb un pressupost de 567.826.000'71 dels quals 33.020.100'00 € corresponen, d'acord amb el PES 2021-2023, a activitat subvencional. No obstant això, aquesta xifra a 31 de desembre de 2022 va quedar consolidada en **32.442.700'00 €**.

Des d'aquest compromís, el Pla estratègic de subvencions 2021-2023 vincula programes pressupostaris i línies de subvenció amb objectius estratègics. Per tant, cada línia estarà justificada en la mesura que contribuïska a l'assoliment de l'objectiu estratègic assignat corresponent.

A continuació, es detallen en un quadre totes les línies de subvenció que l'any 2022 ha tingut aquesta conselleria i que es troben incloses en el Pla estratègic de subvencions.



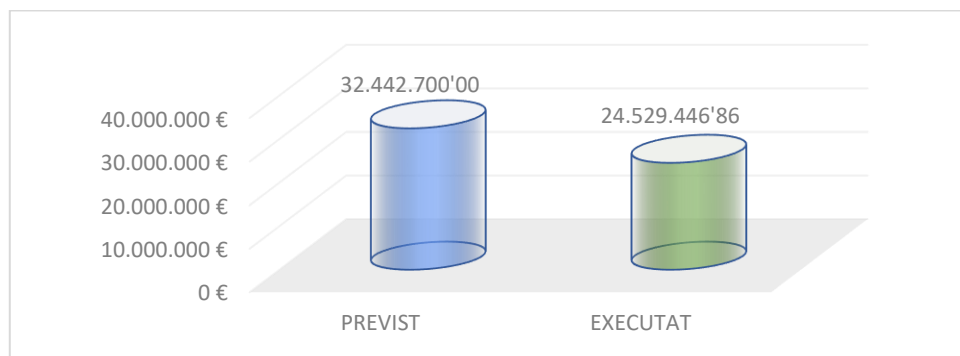
OBJETIVO	LÍNEA	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
1	S5114000	42.300,00 €	23.442,00 €	55,4%
1	S5115000	29.000,00 €	0,00 €	0,00%
1	S5121000	42.000,00 €	0,00 €	0,00%
1	S7367000	13.780,00 €	0,00 €	0,00%
1	S7379000	14.080,00 €	14.065,20 €	99,89%
1	IVF	120.000,00 €	0,00 €	0,00%
1	S1276000	13.480,00 €	0,00 €	0,00%
1	S5122000	28.000,00 €	1.172,10 €	4,18%
2	S2586000	350.750,00 €	0,00 €	0,00%
3	S5100000	0,00 €	0,00 €	0,00%
4	S1255000	30.000,00 €	20.027,88 €	66,76%
5	S5136000	7.606.000,00 €	4.358.968,78 €	57,31%
5	S1249000	500.000,00 €	0,00 €	0,00%
5	S1024000	0,00 €	0,00 €	0,00%
5	S1005000	0,00 €	0,00 €	0,00%
5	x7384000	3.000.000,00 €	0,00 €	0,00%
6	S0237000	238.710,00 €	238.710,00 €	100,00%
6	T0239000	15.600,00 €	2.069,91 €	13,27%
6	S1248000	210.000,00 €	203.470,10 €	96,89%
6	S1256000	120.000,00 €	0,00 €	0,00%
6	S1250000	1.000.000,00 €	993.855,41 €	99,39%
6	S5132000	2.000.000,00 €	1.896.097,10 €	94,80%
7	S1254000	73.500,00 €	55.601,38 €	75,65%
7	S5134000	162.500,00 €	150.567,00 €	92,66%
8	S5139000	200.000,00 €	0,00 €	0,00%
9	S1080000	16.633.000,00 €	16.571.400,00 €	99,63%
	TOTAL	32.442.700,00 €	24.529.446,86 €	75,61%

- ✓ El Pla estratègic de subvencions per a l'any 2022 establia un total de 23 línies de subvenció, amb un import total de **32.442.700'00 €**. No obstant això, de conformitat amb la informació facilitada a aquest efecte pels respectius òrgans directius, s'han executat **24.529.446'86 €**.
- ✓ El grau d'execució total del PES 2021-2023 en l'exercici 2022 ha sigut d'un **75'61 %**.
- ✓ Els objectius estratègics són els que a continuació s'indiquen i són els mateixos amb els quals es va aprovar aquest pla. No obstant això, l'agost de 2022, amb l'aprovació d'una nova línia de subvenció, es va incorporar un nou objectiu 9é:
 - Objectiu estratègic 1: Foment de la formació i de l'especialització de joves recentment titulats en àrees de coneixement de la Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic.
 - Objectiu estratègic 2: Augment de la mobilitat laboral a escala nacional i internacional que augmente les seues expectatives d'accés a una ocupació a Espanya o a Europa.
 - Objecte estratègic 3: Fer costat a aquells actors socials i econòmics que desitgen accedir a altres fonts de finançament europeu diferents dels fons estructurals.
 - Objectiu estratègic 4: Impulsar el desenvolupament econòmic de la Comunitat Valenciana basant-se en els factors que permeten reforçar el potencial competitiu de la nostra economia, promovent la recuperació del ritme inversor i el creixement de la renda i l'ocupació, així com la millora de la sostenibilitat mediambiental dels nostres sectors productius.



- Objectiu estratègic 5: Incentivar el canvi de model econòmic a través del finançament d'inversions empresarials alineades a les bases i als elements orientadors per a la transformació del model econòmic de la Comunitat Valenciana.
- Objectiu estratègic 6: Impulsar el canvi cap a un model econòmic basat en el coneixement, la innovació i l'obertura a l'exterior, articulat sobre el principi de sostenibilitat ambiental, productiva i social.
- Objectiu estratègic 7: Millora de la qualitat del servei públic, mitjançant el reforç de la investigació en economia pública, així com la simplificació de processos, l'augment de l'eficàcia, el control del frau, l'optimització de recursos o la gestió intel·ligent d'aquests.
- Objectiu estratègic 8. Suport a les infraestructures de telecomunicacions a la Comunitat Valenciana.
- Objectiu estratègic 9. Mesures de resposta a les conseqüències econòmiques i socials provocades per la Covid 19 i la guerra d'Ucraïna.

Gràfic 1. Grau d'execució total del PES 2021-2023 l'any 2022:



Evolució temporal línies de subvenció:

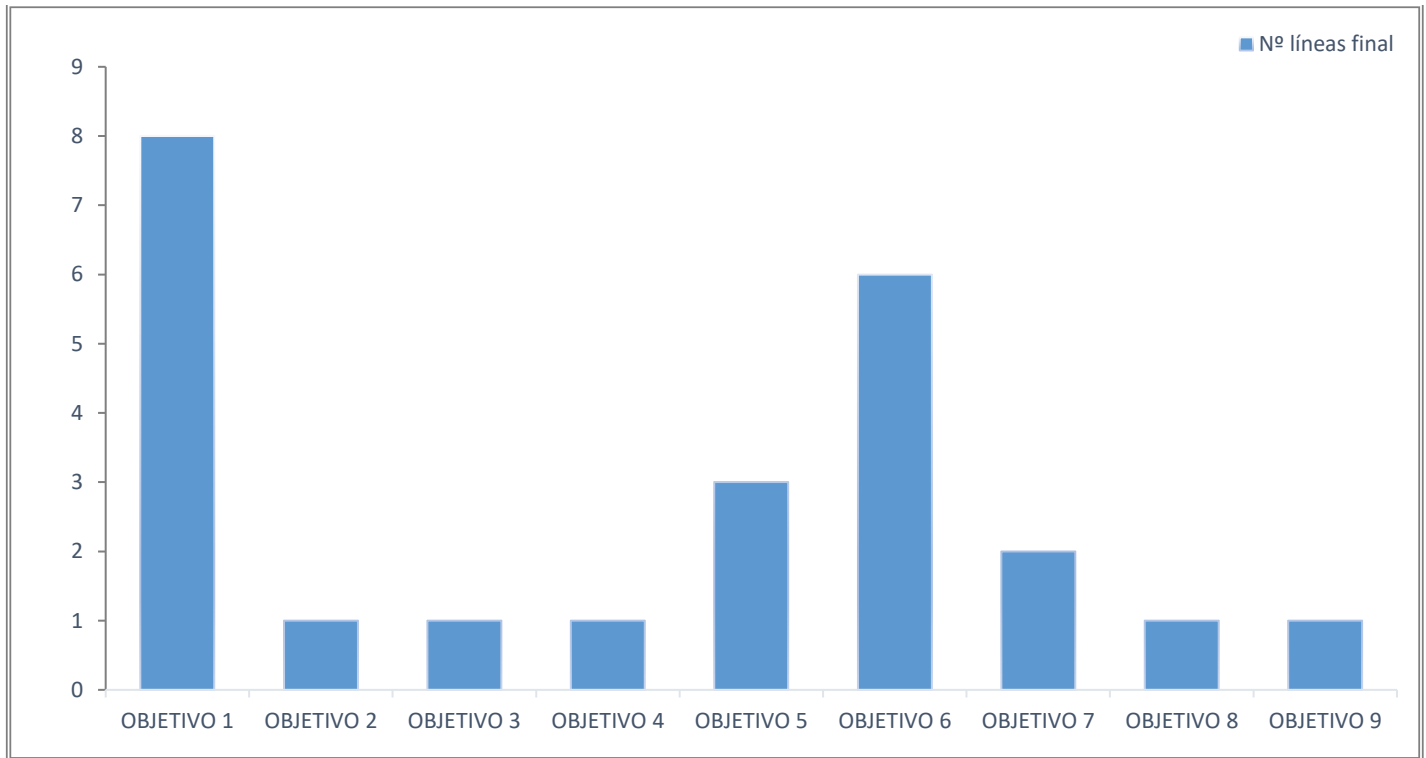
El Pla estratègic de subvencions estableix per a l'any 2021 un total de 22 línies de subvenció. A mitjan juliol de 2021, en incorporar-se la nova línia S1024000 va passar el PES a tindre 23 línies. Per a l'any 2022, es mantenen en 23 les línies de subvenció, perquè encara que desapareixen dues línies, la línia S1024000 i la línia S1005000, hi ha dues noves línies de l'objectiu núm. 1, en concret les línies S1276000 i S5122000. No obstant això, el juliol de 2022 es va aprovar una nova línia per a donar cobertura a les ajudes del Pla reactiva, Línia S1080, per tant el total de línies de subvenció de l'exercici 2022 ha sigut de 24.



Objetivo estratégico	Nº líneas iniciales	Nuevas	Anuladas	Nº líneas final
1	6	2		8
2	1			1
3	1			1
4	1			1
5	4	1	2	3
6	6			6
7	2			2
8	1			1
9	0	1		1
TOTAL	22	4	2	24



Gràfic 2. Gràfic de columnes per objectius i nombre de línies anualitat 2022:



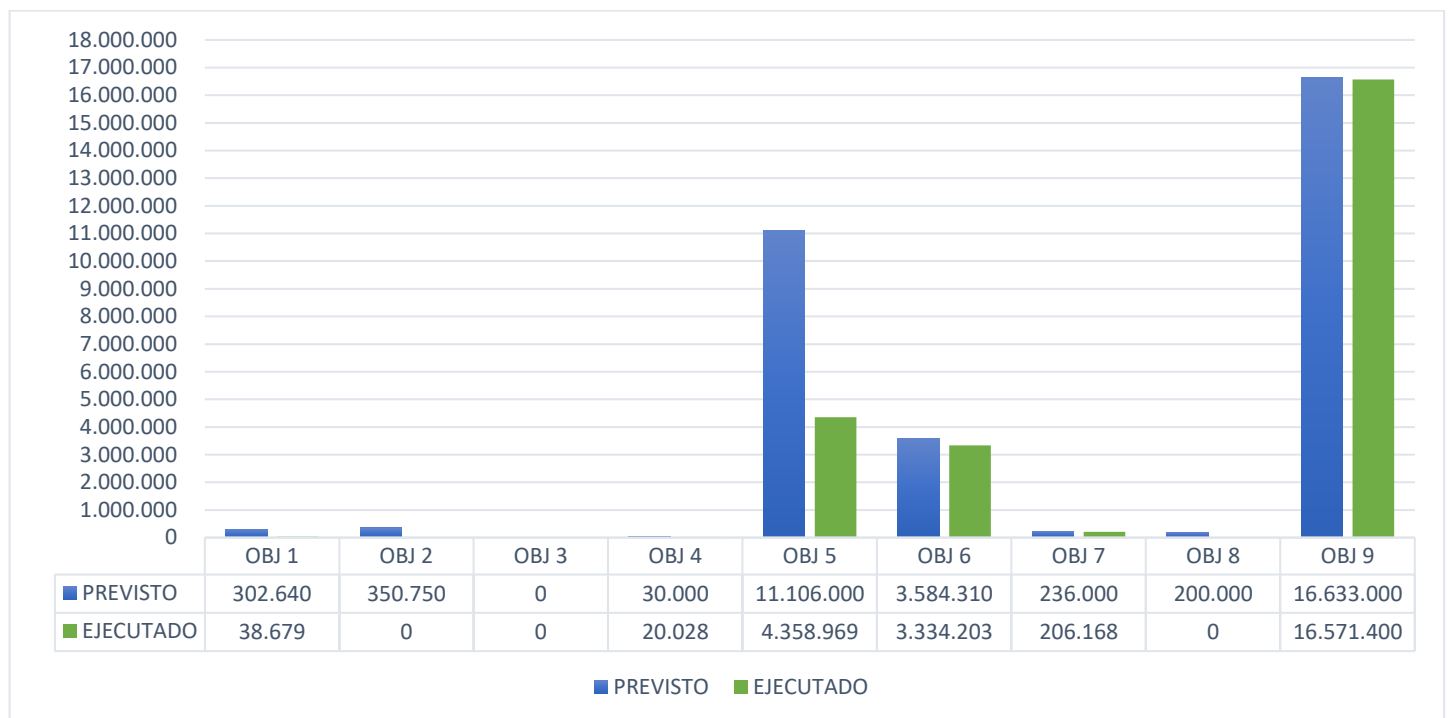
Relació de recursos econòmics per objectiu estratègic i grau d'execució:

El quadre següent recull la distribució prevista de recursos econòmics entre els diferents objectius estratègics, així com el grau d'execució per objectiu:

	PREVISTO	% SOBRE TOTAL PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCION SOBRE PREVISTO DEL OBJETIVO	% SOBRE TOTAL EJECUTADO
OBJETIVO 1	302.640,00 €	0,93 %	38.679,30 €	12,78 %	0,16 %
OBJETIVO 2	350.750,00 €	1,08 %	0,00 €	0,00 %	0,00 %
OBJETIVO 3	0,00 €	0,00 %	0,00 €	0,00 %	0,00 %
OBJETIVO 4	30.000,00 €	0,09 %	20.027,88 €	66,76 %	0,08 %
OBJETIVO 5	11.106.000,00 €	34,23 %	4.358.968,78 €	39,25 %	17,77 %
OBJETIVO 6	3.584.310,00 €	11,05 %	3.334.202,52 €	93,02 %	13,59 %
OBJETIVO 7	236.000,00 €	0,73 %	206.168,38 €	87,36 %	0,84 %
OBJETIVO 8	200.000,00 €	0,62 %	0,00 €	0,00 %	0,00 %
OBJETIVO 9	16.633.000,00 €	51,27 %	16.571.400,00 €	99,63 %	67,56 %
TOTAL	32.442.700,00 €	100,00 %	24.529.446,86 €	75,61 %	100,00 %

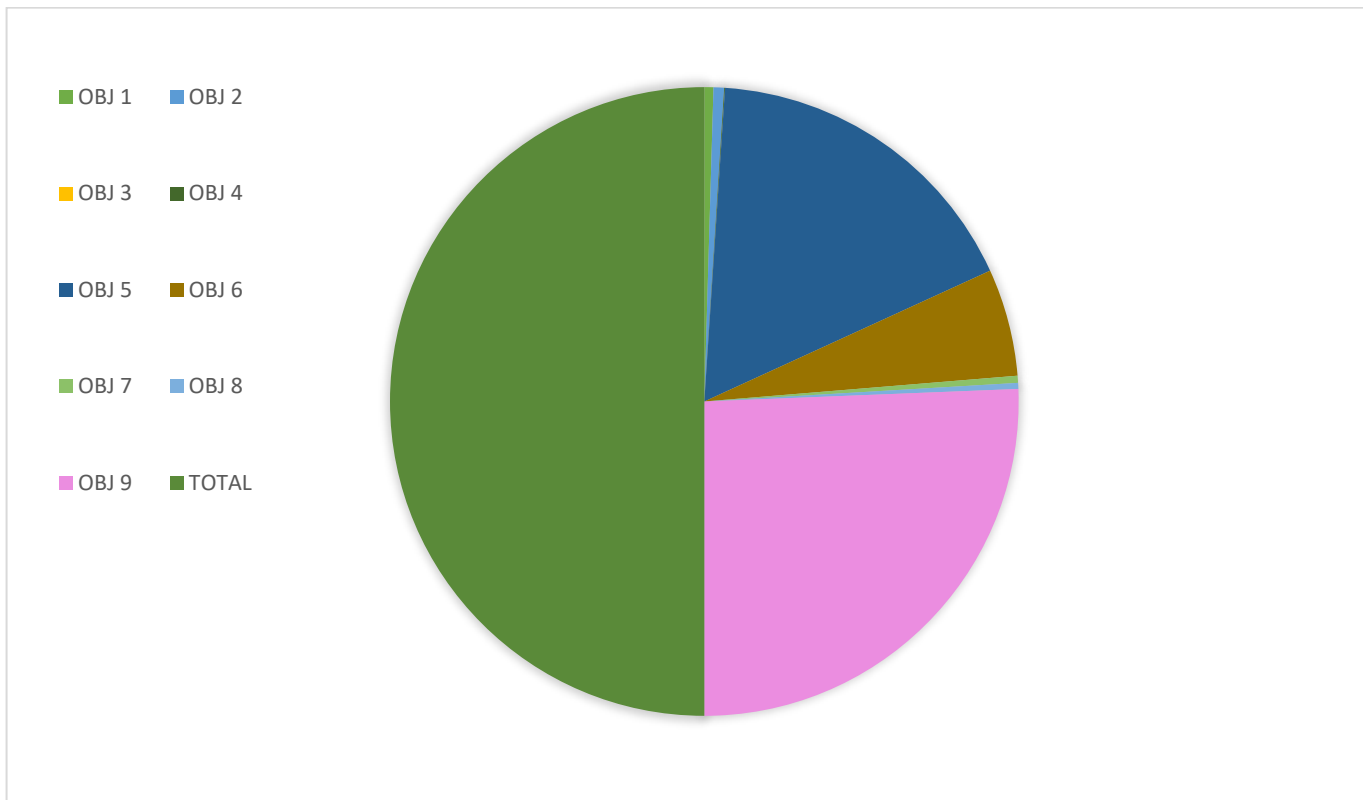


Gràfic 3. Grau d'execució per objectiu estratègic (en milers d'euros):

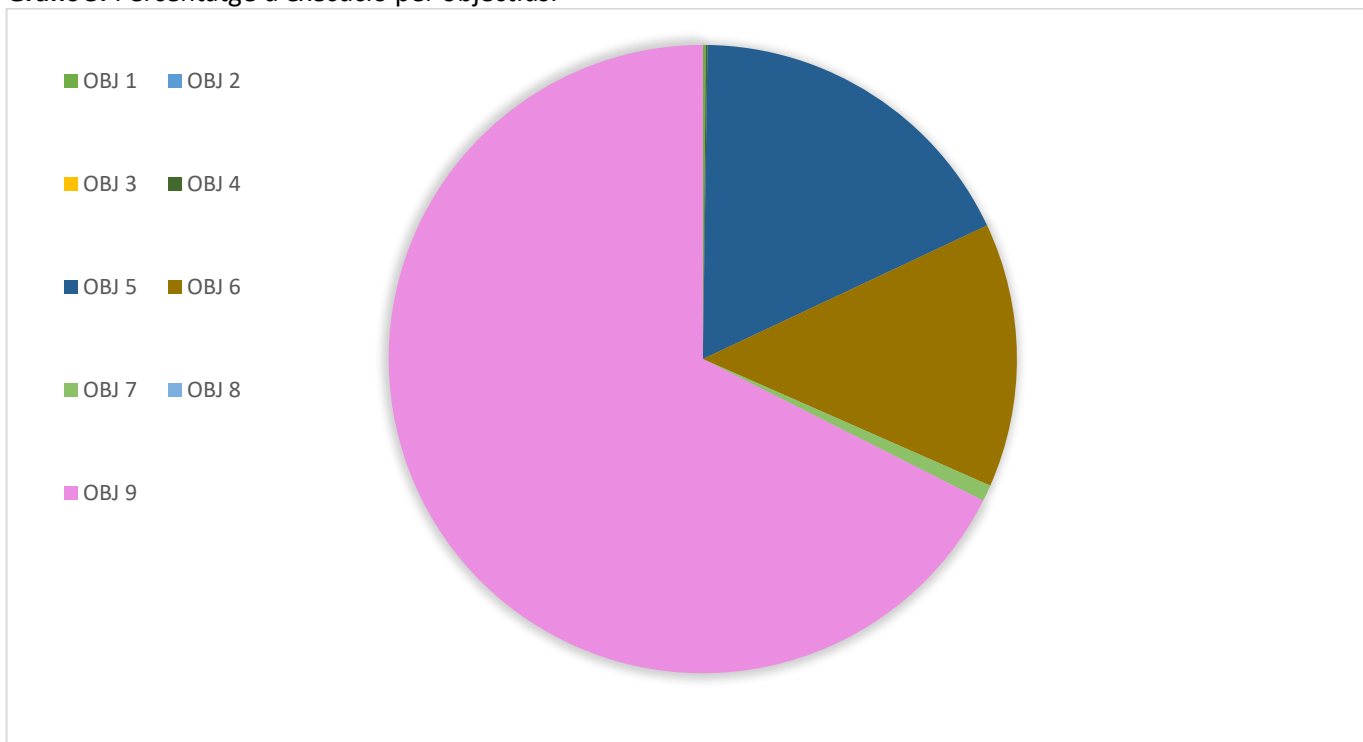




Gràfic 4. Percentatge previst per objectius:



Gràfic 5. Percentatge d'execució per objectius:



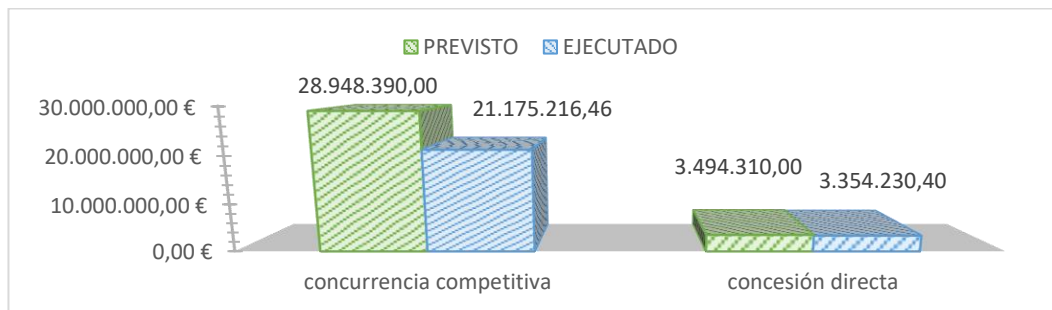


Relació de recursos destinats per procediment seguit per a la concessió:

Els recursos econòmics destinats a l'activitat subvencional poden canalitzar-se a través de dos mecanismes diferents, segons el procediment seguit per a la concessió. S'identifiquen així, d'una banda, els tramitats en règim de concurrència competitiva i, per un altra, els que poden concedir-se de manera directa d'acord amb l'article 22 de la Llei general de subvencions. D'aquesta manera, atés el procediment de concessió podem establir la relació entre els recursos econòmics destinats i el tipus de beneficiari.

Modalidad de concesión	PREVISTO	% SOBRE EL TOTAL	EJECUTADO	% EJECUCION
Concurrència competitiva	28.948.390,00 €	89,23 %	21.175.216,46 €	73,15 %
Concesión directa	3.494.310,00 €	10,77 %	3.354.230,40 €	95,99 %
TOTAL	32.442.700,00 €	100,00 %	24.529.446,86 €	75,61 %

Gràfic 5. Distribució de recursos econòmics per modalitat de concessió

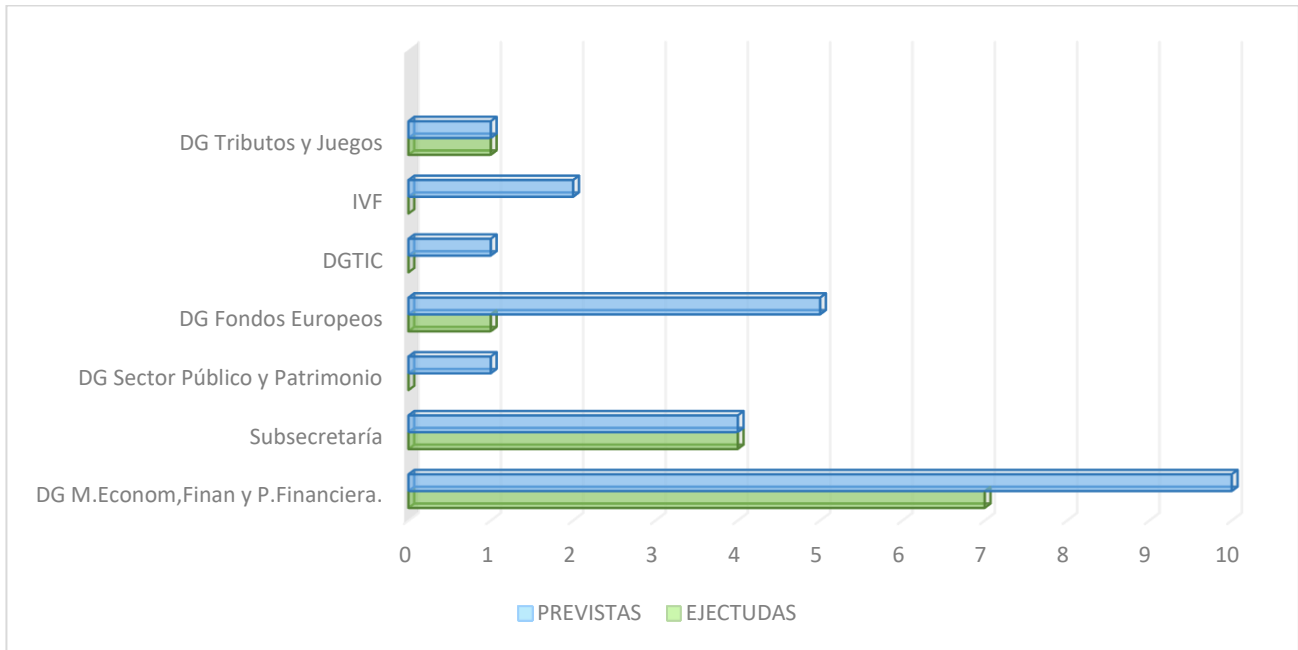


Relació de línies per centre gestor:

Líneas por centro gestor	PREVISTAS	EJECUTADAS	% EJECUCION
DG Modelo Económico, Financiación y P.Financiera	10	7	70,00 %
Subsecretaría	4	4	100,00 %
DG Sector Público y Patrimonio	1	0	0,00 %
DG Fondos Europeos	5	1	20,00 %
DGTIC	1	0	0,00 %
INSTITUTO VALENCIANO DE FINANZAS (IVF)	2	0	0,00 %
DG Tributos y Juegos	1	1	100,00 %
TOTAL CONSELLERIA DE HACIENDA Y MODELOS ECONÓM	24	13	54,17%



Gràfic 6: Línies de subvenció executades per centre gestor:

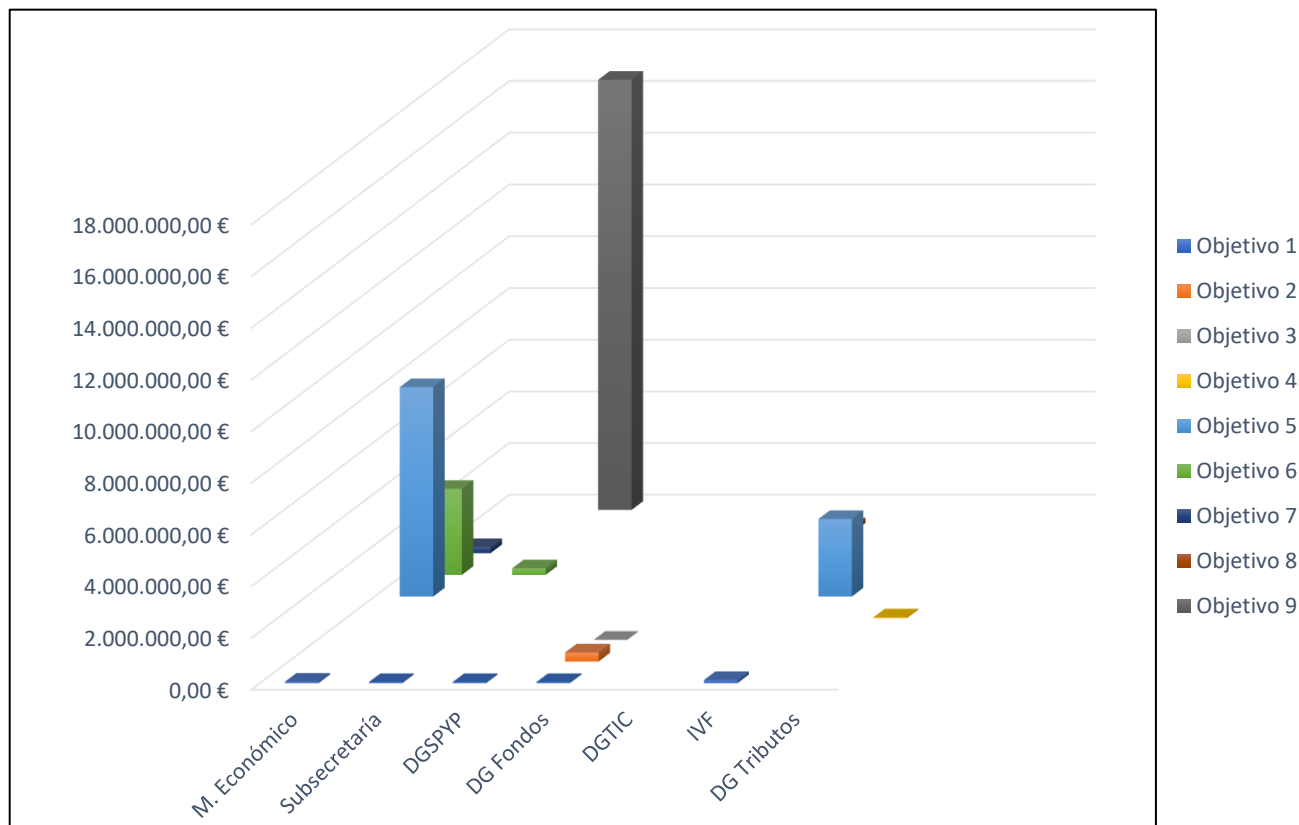


Relació de recursos econòmics previstos per objectiu i centre gestor:

	M. Económico	Subsecretaría	DGSPYP	DG Fondos Europeos	DGTIC	IVF	DG Tributos	TOTAL
Objetivo 1	57.000,00 €	42.300,00 €	42.000,00 €	41.340,00 €		120.000,00 €		302.640,00 €
Objetivo 2				350.750,00 €				350.750,00 €
Objetivo 3				0,00 €				0,00 €
Objetivo 4							30.000,00 €	30.000,00 €
Objetivo 5	8.106.000,00 €					3.000.000,00 €		11.106.000,00 €
Objetivo 6	3.330.000,00 €	254.310,00 €						3.584.310,00 €
Objetivo 7	236.000,00 €							236.000,00 €
Objetivo 8					200.000,00 €			200.000,00 €
Objetivo 9		16.633.000,00 €						16.633.000,00 €
TOTAL	11.729.000,00 €	16.929.610,00 €	42.000,00 €	392.090,00 €	200.000,00 €	3.120.000,00 €	30.000,00 €	32.442.700,00 €



Gràfic 7: Relació de recursos econòmics previstos per objectiu i centre gestor:

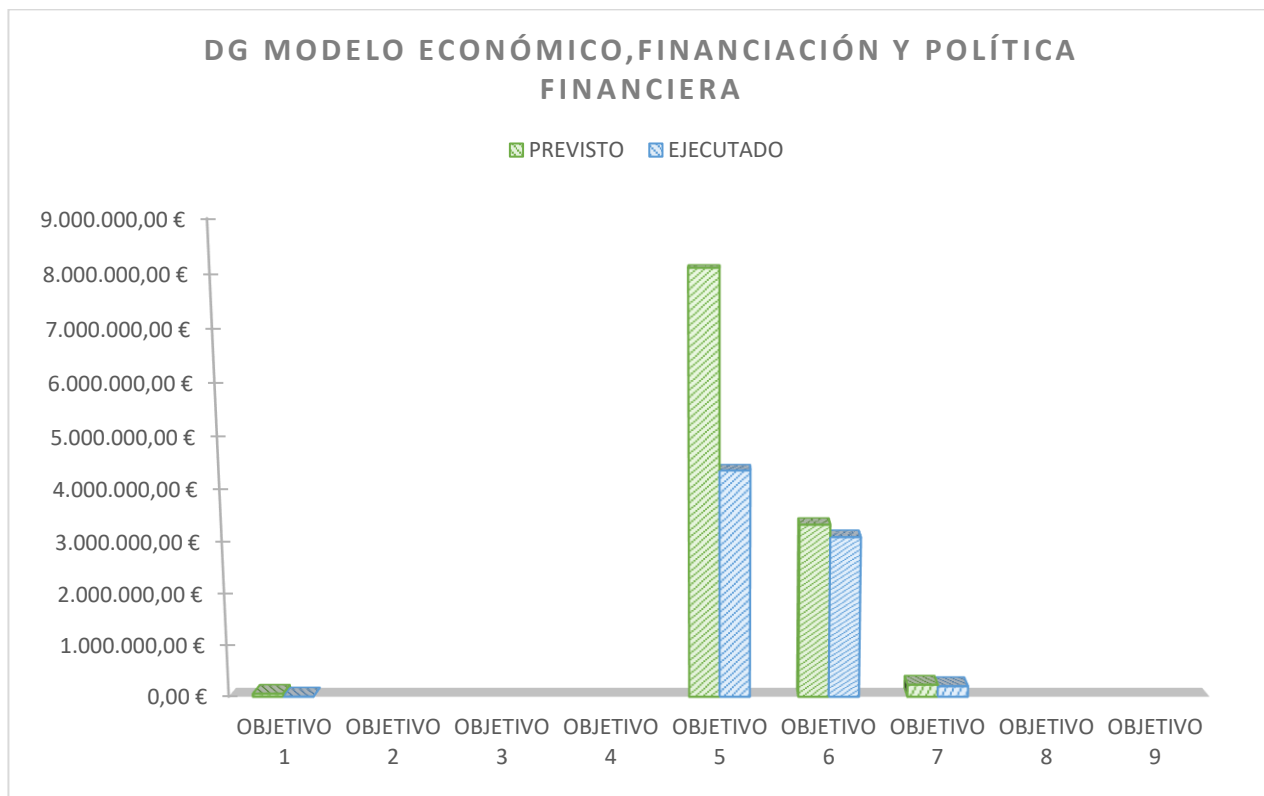


Grau d'execució per objectiu i centre gestor:

DG Mod Econ, Finan y P.Finan	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
OBJETIVO 1	57.000,00 €	1.712,10 €	3,00 %
OBJETIVO 2			
OBJETIVO 3			
OBJETIVO 4			
OBJETIVO 5	8.106.000,00 €	4.358.968,78 €	53,77 %
OBJETIVO 6	3.330.000,00 €	3.093.422,61 €	92,90%
OBJETIVO 7	236.000,00 €	206.168,38 €	87,36 %
OBJETIVO 8			
OBJETIVO 9			
TOTAL	11.729.000,00 €	7.660.271,87 €	65,31 %



Gràfic 8: Execució de la Direcció General de Model Econòmic, Finançament i Política Financera



Subsecretaría	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
OBJETIVO 1	42.300,00 €	23.442,00 €	55,42 %
OBJETIVO 2			
OBJETIVO 3			
OBJETIVO 4			
OBJETIVO 5			
OBJETIVO 6	254.310,00 €	240.779,91 €	94,68 %
OBJETIVO 7			
OBJETIVO 8			
OBJETIVO 9	16.633.000,00 €	16.571.400,00 €	99,63 %
TOTAL	16.929.610,00 €	16.835.621,91 €	99,44 %

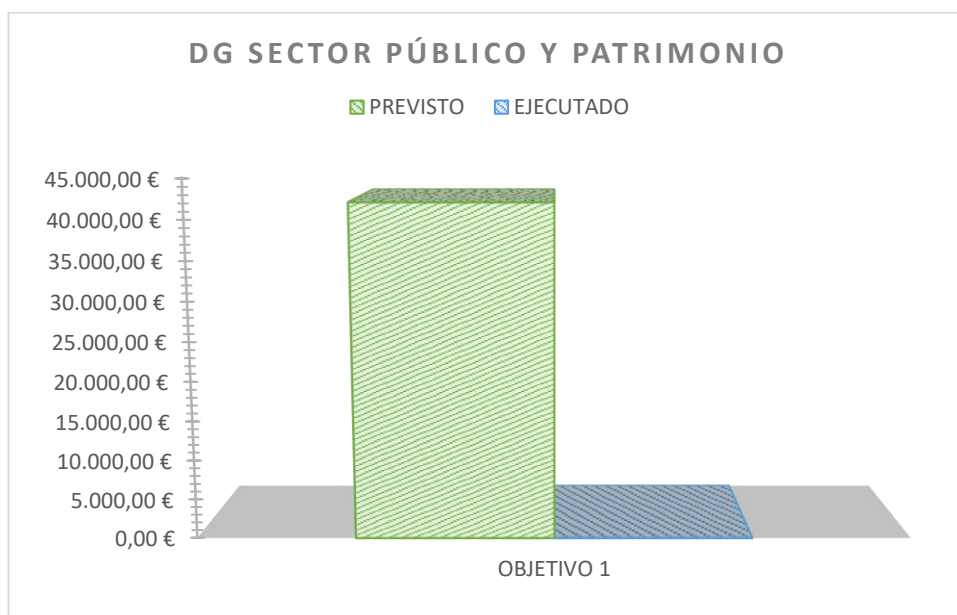


Gràfic 9: Execució de la Sotssecretaria de la Conselleria d'Hisenda i Model Econòmic



DGSPYP	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCION
OBJETIVO 1	42.000,00 €	0,00 €	0,00 %
OBJETIVO 2			
OBJETIVO 3			
OBJETIVO 4			
OBJETIVO 5			
OBJETIVO 6			
OBJETIVO 7			
OBJETIVO 8			
OBJETIVO 9			
TOTAL	42.000,00 €	0,00 €	0,00 %

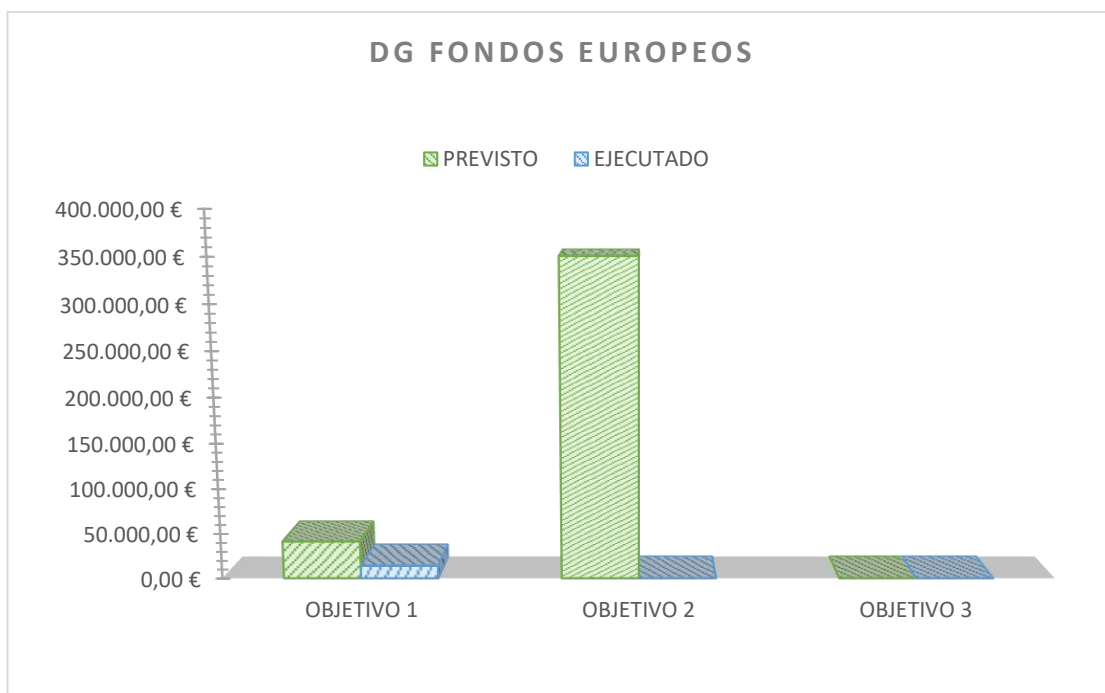
Gràfic 10: Execució de la Direcció General del Sector Públic i Patrimoni





DG Fondos Europeos	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCION
OBJETIVO 1	41.340,00 €	14.065,20 €	34,02 %
OBJETIVO 2	350.750,00 €	0,00 €	0,00 %
OBJETIVO 3	0,00 €	0,00 €	0,00 %
OBJETIVO 4			
OBJETIVO 5			
OBJETIVO 6			
OBJETIVO 7			
OBJETIVO 8			
OBJETIVO 9			
TOTAL	392.090,00 €	14.065,20 €	3,59 %

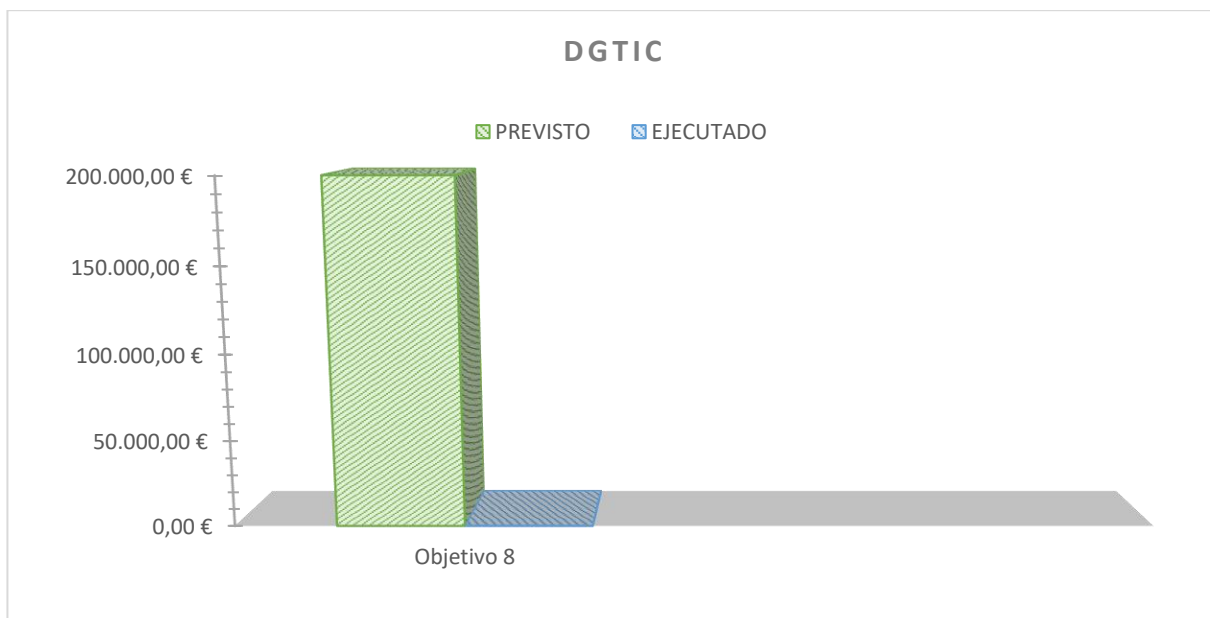
Gràfic 11: Execució de la Direcció General de Fons Europeus





DGTIC	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCION
OBJETIVO 1			
OBJETIVO 2			
OBJETIVO 3			
OBJETIVO 4			
OBJETIVO 5			
OBJETIVO 6			
OBJETIVO 7			
OBJETIVO 8	200.000,00 €	0,00 €	0,00 %
OBJETIVO 9			
TOTAL	200.000,00 €	0,00 €	0,00 %

Gràfic 12: Execució de la Direcció General de Tecnologies de la Informació i les Comunicacions





IVF	PREVISTO	EJECUTADO	% EJECUCION
OBJETIVO 1	120.000,00 €	0,00 €	0,00 %
OBJETIVO 2			
OBJETIVO 3			
OBJETIVO 4			
OBJETIVO 5	3.000.000,00 €	0,00 €	0,00 %
OBJETIVO 6			
OBJETIVO 7			
OBJETIVO 8			
OBJETIVO 9			
TOTAL	3.120.000,00 €	0,00 €	0,00 %

Gràfic 13: Execució de l'Institut Valencià de Finances



LA CAP DE SERVEI DE COORDINACIÓ I SUPORT TÈCNIC

Vist i plau LA SECRETÀRIA GENERAL ADMINISTRATIVA

Vist i plau EL SOTSSECRETARI