 Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

Maica Ferrer Dot, secretària del Consell d'Administració de l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural, sense perjudici de l'aprovació ulterior de l'acta,

CERTIFICO

Que a la reunió del Consell d'Administració de l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural de 28 de juliol de 2017, es va prendre l'acord següent:

“ACORD DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ, DE L'OFICINA DE SUPORT A LA INICIATIVA CULTURAL, DE CONCESSIÓ D'UNA SUBVENCIÓ EXCLOSA DE CONCURRÈNCIA PÚBLICA A L'INSTITUT D'ESTUDIS ARANESI PER A ACTUACIONS DERIVADES DE L'EXERCICI DE LA FUNCIÓ D'ACADÈMIA DE LA LLENGUA OCCITANA (núm. exp. CLT927/17/00011)

Atès el que disposen els articles 90.3 c) i 94.2 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya i el que disposa l'article 22.2 c) de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.

D'acord amb els articles 87 i següents del text refós de la Llei de Finances Públiques de Catalunya, i els preceptes de caràcter bàsic de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de Subvencions.

Atès que es disposa de crèdit adequat i suficient a la partida 7495D/482000102/4511/0000 del pressupost de l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural (OSIC).

Atès el que disposen els articles 4.4 i 7.3.b) del Decret 7/2012, de 10 de gener, pel qual s'aproven els estatuts de l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural.

Vist l'informe justificatiu de la Direcció General de Política Lingüística de 10 de juliol de 2017, que acredita la impossibilitat de promoure concurrència pública en l'atorgament de la subvenció, i a proposta de l'administradora de l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural mitjançant informe de 25 de juliol de 2017, el Consell d'Administració

ACORDA:

1. Concedir una subvenció de quaranta mil euros (40.000,00 €), a l'Institut d'Estudis Aranesi, per a actuacions derivades de l'exercici de la funció d'Acadèmia de la llengua occitana. Aquesta activitat es concreta en:

Per atendre despeses corrents d'activitats:

- Exercici de l'autoritat lingüística que li és pròpia, en concret, estudis de lèxic de la varietat aranesa de la llengua occitana, de cara a l'elaboració d'un diccionari bàsic i de vocabularis de termes especialitzats, i també l'elaboració de la Gramàtica bàsica.

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Telèfon 933 162 847



Doc.original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Dot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat


Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 1 de 7

 Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

- Serveis administratius per a l'atenció a la ciutadania, gestió administrativa i seguiment dels programes i actuacions de l'Acadèmia.
- Articulació i millora de la difusió i presència pública de l'Institut d'Estudis Aranesi: Imatge corporativa, web, difusió, xarxes socials...

Per atendre despeses d'inversió:

- Completar la infraestructura informàtica bàsica
- Fons bibliogràfic per a la Biblioteca lingüística occitana bàsica.

L'activitat es realitzarà d'acord amb el projecte i pressupost presentat amb la sol·licitud.

2. Establir que la disposició del pagament de la subvenció s'iniciarà de la manera següent:

El 80% en el moment de la concessió de la subvenció. Per al pagament d'aquesta bestreta no s'exigeix la prestació de garantia.

El 20% restant, un cop aportats els justificants de despesa per l'import total del cost de l'activitat subvencionada d'acord amb el que disposa el punt tercer d'aquest Acord.

Prèviament al reconeixement de l'obligació de cadascun dels pagaments, l'OSIC comprova d'ofici que el beneficiari estigui al corrent de les obligacions tributàries i amb la Seguretat Social. La signatura de la sol·licitud d'ajut pel beneficiari implica l'autorització per fer-ne la comprovació.

3. El beneficiari de la subvenció ha de justificar la correcta aplicació de la subvenció, mitjançant la presentació a l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural d'un compte justificatiu amb aportació de justificants de despesa, abans de 28 de febrer de 2018, que haurà d'incloure:

- 1) Una memòria explicativa del projecte que justifiqui el compliment de les condicions exigides amb indicació de les activitats realitzades i els resultats obtinguts.
- 2) Una memòria econòmica justificativa de la totalitat del cost de les activitats realitzades, mitjançant el formulari, si n'hi ha, o segons les pautes del model, que inclogui:
 - a) Relació classificada de les despeses de la totalitat de l'activitat subvencionada, amb indicació del creditor i del número d'identificació fiscal, el número de factura o document de valor probatori equivalent en el tràfic mercantil, la data d'emissió, l'import i la data de pagament o venciment.
 - b) Justificants de la totalitat de la despesa del projecte subvencionat: factures o altres documents de valor probatori equivalent en el tràfic mercantil i, si escau, documentació acreditativa del pagament consistent en extracte bancari o, en el cas de pagament en efectiu, documentació acreditativa de la percepció de l'import per part del creditor.

Requisits sobre les factures:

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Telèfon 933 162 847



Doc. original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Dot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat


Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 2 de 7

 Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

Les factures, ja siguin completes o simplificades, han de complir els requisits que estableix el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació, aprovat pel Reial Decret 1619/2012, de 30 de novembre. La descripció de l'operació ha d'aportar informació suficient sobre el concepte i el període objecte de facturació per tal que es pugui verificar la relació de la despesa amb l'actuació objecte de l'ajut. Si el concepte de la factura no és prou explicatiu, cal adjuntar els albarans de lliurament corresponents o altra documentació justificativa. En tot cas s'ha de poder verificar el preu unitari de l'operació.

En el cas que en algunes de les factures sol·licitades no hi consti l'IVA, és obligatori fer referència a la disposició normativa en virtut de la qual és d'aplicació l'exempció d'acord amb l'article 6.1.j del Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació.

Requisits sobre els comprovants de pagament:

Els documents acreditatius del pagament han d'indicar, a més de tot allò que s'estableix en el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació:

- La identificació del beneficiari i l'ordenant del pagament. L'ordenant ha de ser el beneficiari de l'ajut i ha de fer-hi constar el seu NIF i la denominació social.
- El concepte en què s'ordena el pagament i remissió al número o números de factura a què correspon. Si el document de pagament no fa referència a les factures, ha d'anar acompanyat de la documentació complementària que permeti verificar la correspondència entre despesa i pagament.

En el cas de pagament mitjançant xec nominatiu, pagaré, lletres de canvi o similars, l'entitat ha d'aportar còpia del document i còpia de l'extracte bancari que acrediti el càrrec. En el cas que l'efecte mercantil amb què s'efectuï el pagament estigui garantit per una entitat financera o companyia d'assegurances, només s'ha d'aportar còpia del document.

No s'admeten els comprovants de pagament en efectiu quan s'incompleixen les limitacions d'aquest tipus de pagament establertes en l'article 7 de la Llei 7/2012, de 29 d'octubre, de modificació de la normativa tributària i pressupostària i d'adequació de la normativa financera per a la intensificació de les actuacions en la prevenció i lluita contra el frau.

Els pagaments en efectiu s'han de justificar mitjançant els rebuts signats i segellats pel proveïdor amb indicació de la factura a què correspon el pagament i la seva data. El segell del proveïdor ha de contenir com a mínim el nom i el NIF.

Si en el termini esmentat per a presentar la justificació no es disposa de la documentació acreditativa del pagament perquè no s'ha produït el venciment del termini de pagament de la factura corresponent, aquesta es pot presentar

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Telèfon 933 162 847



Doc. original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Dot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat


Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 3 de 7

 Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

en el termini addicional de tres mesos posteriors al termini de justificació establert en l'apartat tercer.

b.1) La justificació de les despeses de personal ha de constar, com a regla general i en funció de les característiques de l'activitat objecte de l'ajut, de la documentació següent:

b.1.1) Contractes de treball i nòmines imputades a l'activitat objecte de l'ajut.

b.1.2) Document signat pel representant legal de l'entitat beneficiària, mitjançant el formulari, si n'hi ha, que detalli, per a tota la relació de persones de les quals s'han presentat nòmines, amb indicació del mes de la nòmina, la data d'abonament, el nom del treballador, el número d'identificació fiscal, el concepte, el percentatge de dedicació exclusiva a l'activitat i import líquid de la nòmina (una vegada calculat el percentatge).

El cost salarial subvencionable inclou el salari brut i les despeses socials a càrrec de l'empresa.

b.1.3) Per justificar el pagament efectiu de les nòmines, cal aportar:

- Transferència bancària que identifiqui el destinatari, l'import i la data. No és vàlida l'ordre de pagament, sinó el justificant bancari o un certificat de l'entitat financera on figuri la informació.
- Si els justificants de pagament són globals, s'ha de presentar el desglossament per treballador amb indicació del número de remesa, la data, el nom del treballador i la nòmina pagada i l'import.

L'entitat beneficiària també pot aportar documentació del seu sistema comptable que permeti identificar que els pagaments s'inclouen en la remesa.

b.1.4) Per justificar el pagament de la Seguretat Social, l'entitat beneficiària ha d'aportar els documents TC1 i TC2 amb el segell de compensació o el pagament efectiu de l'entitat financera corresponent. Si s'utilitza el sistema de remissió electrònica de documents, el pagament s'ha de justificar:

- En cas de domiciliació bancària, mitjançant el càrrec en el compte corresponent.
- Si el pagament s'efectua a través d'una entitat financera, mitjançant el rebut de liquidació de cotitzacions segellat o validat mecànicament per l'entitat financera.
- Si s'utilitzen altres vies de pagament, mitjançant el rebut de liquidació de cotitzacions i el justificant bancari de pagament.

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Telèfon 933 162 847



Doc. original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Dot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 4 de 7

Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

En el cas que l'empresa tingui subscrit algun conveni amb la Seguretat Social per ajornar el pagament de les quotes, aquestes no es poden imputar a la justificació econòmica de l'ajut si no han estat pagades.

b.1.5) Per justificar les retencions i l'ingrés a compte de l'impost sobre la renda de les persones físiques (IRPF), l'entitat ha d'aportar:

- Model trimestral de declaració de retencions i ingrés a compte de l'IRPF del període de desenvolupament de l'activitat objecte de l'ajut.
- Model de resum anual de retencions i ingressos a compte.

Si a la data de la justificació no es disposa del model de resum anual de retencions i ingressos a compte, s'haurà de completar la informació dels models trimestrals mitjançant una relació on consti el nom i els cognoms, el NIF i l'import de les retencions de cadascun dels treballadors imputats a l'activitat objecte de l'ajut. Aquesta relació haurà d'estar segellada i signada pel representant legal de l'entitat beneficiària.

b.2) Per a la justificació de despeses d'arrendament de serveis de professionals independents, cal presentar el contracte o un altre document que determini el servei a prestar i la remuneració, segons les tarifes corporatives corresponents; la factura, i el comprovant de pagament.

- c) Relació detallada d'altres ingressos, subvencions o ajuts, públics o privats, que hagin finançat l'activitat subvencionada, amb indicació de l'import i la seva procedència. Quan els justificants de les despeses s'imputin parcialment a altres subvencions o ajuts, cal indicar la quantia exacta o el percentatge imputat a cadascuna, amb indicació del òrgans concedents.
- d) Quadre comparatiu del pressupost tant d'ingressos com de despeses per partides, aprovat i executat, en què s'indiquin i, si escau, es motivin les desviacions que hi ha hagut respecte al pressupost inicial.
- e) Declaració justificativa, si escau, conforme les despeses indirectes o generals incloses en el compte justificatiu són imputables a l'activitat objecte de l'ajut en un percentatge màxim del 10% del pressupost subvencionable, indicant els criteris de repartiment d'aquestes despeses incorporades en la relació prevista en l'apartat a).
S'entenen per despeses indirectes o generals aquelles despeses comunes als diferents serveis o activitats que té el beneficiari, com ara despeses de personal no vinculat directament al projecte, despeses de lloguer, material d'oficina, aigua, llum, calefacció, neteja, manteniment i altres de característiques similars.
- f) Documentació justificativa, si escau, quan l'import de la despesa subvencionable iguali o superi els 50.000,00 euros sense incloure l'IVA, en cas

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Téléfon 933 162 847



Doc. original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Cot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat


Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 5 de 7

 Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

d'obres, o els 18.000,00 euros sense incloure l'IVA, en cas de subministrament o prestació de serveis, conforme s'han sol·licitat com a mínim tres ofertes de proveïdors diferents, amb caràcter previ a la contractació del compromís per a l'execució de l'obra, la prestació del servei o el lliurament del bé, tret que per les seves característiques especials no hi hagi en el mercat un nombre d'entitats suficient que els realitzin, prestin o subministrin, o que la despesa s'hagi fet amb anterioritat a la concessió de l'ajut.

L'elecció entre les ofertes presentades, que s'han d'aportar en la justificació, s'ha de fer d'acord amb els criteris d'eficiència i economia i s'ha de justificar expressament en una memòria quan no recaigui en la proposta econòmica més avantatjosa.

- g) Si és procedent, carta de pagament de reintegrament en el supòsit de romanents no aplicats així com dels interessos que se'n derivin.
- 3) Documentació acreditativa de la utilització del logotip del Departament de Cultura en els elements informatius i de difusió de l'activitat subvencionada, si escau.

4. El beneficiari ha d'incloure el logotip del Departament de Cultura i l'expressió "amb el suport del Departament de Cultura" utilitzant el logotip corporatiu del Programa d'Identificació visual (PIV) editat a la pàgina web: http://www.gencat.cat/piv/descarregues/dptCultura/01_departamentcultura.html en els elements informatius i de difusió de l'activitat objecte de la subvenció, si es duen a terme amb posterioritat a la concessió de la subvenció.

5. El beneficiari ha de comunicar, per escrit i de manera degudament motivada, a l'OSIC qualsevol modificació substancial del projecte que suposi un canvi en els conceptes del pressupost inicial, per tal que aquesta valori la seva acceptació.

La no comunicació o no acceptació expressa de qualsevol modificació substancial del projecte pot donar lloc a la revocació total o parcial de la subvenció, segons la seva incidència en el projecte i en el pressupost global de l'activitat.

La despesa mínima, realitzada i justificada, de l'activitat objecte de l'ajut exigible per poder considerar acomplerts l'objecte i la finalitat de l'ajut és del 50% del cost de l'activitat. L'incompliment d'aquesta despesa mínima comporta la revocació total de l'ajut atorgat.

Si la persona beneficiària fa la totalitat de les activitats del projecte subvencionat, però el cost final és inferior al cost pressupostat, es procedirà al reajustament de l'import concedit.

6. Proporcionar en tot moment la informació que li sigui requerida pel Departament de Cultura o l'OSIC respecte de la subvenció concedida, i sotmetre's a les actuacions de comprovació i control per part de l'OSIC, el Departament de Cultura, la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, la Sindicatura de Comptes i d'altres òrgans competents d'acord amb la normativa aplicable.

7. Procedirà la revocació total o parcial en els supòsits que disposa la normativa reguladora de subvencions.

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Telèfon 933 162 847



Doc. original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Dot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat


Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 6 de 7

 Generalitat de Catalunya
Departament de Cultura
**Oficina de Suport
a la Iniciativa Cultural**

8. Notificar aquest Acord al beneficiari i comunicar-li que contra aquest Acord, que no exhauereix la via administrativa, es pot interposar recurs d'alçada davant el conseller de Cultura en el termini d'un mes a comptar de l'endemà de la recepció de la notificació."

I perquè així consti, firmo el present certificat a Barcelona,

Portal de santa Madrona, 6-8
08001 Barcelona
Telèfon 933 162 847



Doc.original signat per:
CPISR-1 C Maria del Carmen Ferrer Dot
31/07/2017

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



05404NCXGP31W2C0567VZF1E1PQVQ0RK

Data creació còpia:
01/08/2017
Data caducitat còpia:
01/08/2019
Pàgina 7 de 7