

CONTRACTE PROGRAMA ENTRE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA, MITJANÇANT EL DEPARTAMENT DE CULTURA, I EL TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA PER AL PERÍODE 2015-2016

Barcelona, 30 de desembre de 2015

REUNITS:

D'una banda, la Generalitat de Catalunya, representada per l'Hble. Sr. Andreu Mas-Colell, conseller d'Economia i Coneixement, i l'Hble. Sr. Ferran Mascarell, conseller de Cultura, els quals actuen en nom de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i autoritzats pel Govern mitjançant l'Acord de 29 de desembre de 2015.

I de l'altra, el Teatre Nacional de Catalunya, SA (en endavant TNC), representat per la Sra. Neus Aranda Hernández, presidenta del Consell d'Administració, la Sra. Mònica Campos Estévez, directora executiva, i el Sr. Francesc Xavier Albertí Gallart, director artístic, de la societat esmentada amb CIF A-60942851 i domicili social a Plaça de les Arts, 1, 08013 Barcelona.

La subscripció d'aquest contracte programa ha estat autoritzada per acord del Consell d'Administració del TNC de 16 de juliol de 2015.

MANIFESTEN:

MARC LEGAL I ANTECEDENTS

El 27 de juny de 1995 el Govern de la Generalitat va acordar la constitució de la societat Teatre Nacional de Catalunya, SA, la qual té com a objectiu principal concebre, desenvolupar, produir i representar tot tipus d'espectacles escènics, prestant una atenció especial a les obres originals en llengua catalana.

El TNC es regeix per la Llei de societats de capital, el text refós de la qual ha estat aprovat pel Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol. Com a societat mercantil de la Generalitat de Catalunya està sotmesa al règim jurídic de les entitats previst a l'article 1.b.2 del Text refós de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana, aprovat pel Decret legislatiu 2/2002, de 24 de desembre, i a l'article 4 del text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre.

D'acord amb la resolució del conseller d'Economia i Finances de 13 de març de 2001, per la qual es decreta l'adscripció dels edificis del Teatre Nacional de Catalunya a la societat Teatre Nacional de Catalunya SA, la societat esmentada exercirà la gestió del mateix teatre.

L'Estatut d'Autonomia de Catalunya de 2006, i en concret l'article 22 sobre drets i deures en l'àmbit cultural, estableix que "totes les persones tenen dret a accedir en condicions d'igualtat a la cultura i al desenvolupament de llurs capacitats creatives individuals i col·lectives".

El Decret 48/2009, de 24 de març, del Sistema Públic d'Equipaments Escènics i Musicals de Catalunya, té per objecte crear el Sistema Públic d'Equipaments Escènics i Musicals de Catalunya, com a conjunt organitzat d'entitats titulars d'equipaments escènics i musicals participats per l'Administració de la Generalitat i d'ens locals que promouen programacions escèniques i musicals. L'article 7 defineix la tipologia d'equipaments, encapçalada pels equipaments escènics i musicals de caràcter singular, que són equipaments d'àmbit nacional que acullen projectes artístics amb un alt nivell d'especialització i d'excel·lència artística. Constitueixen les capçaleres del Sistema Públic d'Equipaments Escènics i Musicals de Catalunya i han de comptar amb presència de l'Administració de la Generalitat de Catalunya en els seus òrgans de govern. El Decret determina, en l'article 8, que la relació entre l'Administració de la Generalitat i els equipaments singulars serà mitjançant un Contracte programa.

El Pla de Govern de la Generalitat de Catalunya 2013-2016 expressa la voluntat de dotar el sistema cultural català de l'estructura pròpia d'un estat i propiciar un increment del consum cultural català.

El 13 de juny de 2014 la Generalitat i el Teatre Nacional de Catalunya, SA van signar el quart Contracte programa que especificava els compromisos del TNC durant l'any 2014, els principis generals de finançament amb els compromisos d'aportacions públiques i els indicadors per fer el seguiment dels compromisos, tant en l'àmbit de l'activitat com en el de la gestió.

Per tot l'anterior, les parts manifesten la voluntat de signar un nou contracte programa que especifiqui els compromisos del TNC per al període 2015-2016, els principis generals de finançament amb els compromisos d'aportacions públiques, i els indicadors que permeten el seguiment dels compromisos del TNC, tant en l'àmbit de l'activitat com en el de la gestió.

Aquest contracte programa 2015-2016 es signa amb posterioritat a l'aprovació del pressupost 2015 per part del Parlament de Catalunya. Aquest pressupost, des de la seva aprovació fins a la signatura del present contracte programa ha sofert les següents modificacions:

- S'han traspasat inicialment 240.823,00 euros d'aportació corrent provinents de la Generalitat de Catalunya a aportació de capital. Aquest traspàs de transferència corrent a transferència de capital s'ha pogut produir atès un estalvi puntual en la despesa corrent del personal i dels manteniments del 2015 que no es consolidarà en exercicis futurs.
- S'ha incrementat l'aportació corrent de la Generalitat de Catalunya en:
 - 214.380,24 euros, per tal de cobrir part del dèficit de l'activitat per no assolir la fita d'autofinançament esperada, compensant la resta amb una reducció de la despesa. Aquesta perspectiva d'ingressos propis a la baixa que ja es produeix en el 2015, atesa la realitat de públics que s'ha produït durant la temporada teatral 14-15, continua en el 2016.
- S'ha sol·licitat al Departament d'Economia i Coneixement que incrementi l'aportació corrent de la Generalitat de Catalunya en

- o 68.058,00 euros, per tal de cobrir l'increment de despesa no prevista per compliment de l'acord de GOV/33/2015, de 10 de març, sobre la recuperació d'una part de la paga extraordinària i addicional del mes de desembre de 2012 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, així com l'import deduït en aplicació del mínim del 5% en compliment de l'Acord GOV/78/2012, de 24 de juliol, d'adequació de les mesures de reducció retributives.

Aquesta aportació extraordinària no s'inclou en les previsions del present contracte programa atès que respon al compliment d'obligacions que deriven de l'exercici 2012. Tampoc s'han inclòs altres previsions, no concretades en aquest moment que puguin derivar de reclamacions laborals derivades del compliment de reducció de pagues extres d'exercicis anteriors.

Per Acord de Govern de 22 de desembre de 2015 s'ha autoritzat l'expedient de despesa pluriennal corresponent al finançament del contracte programa per al període 2015-2016.

Aquest nou contracte programa es regirà per les següents:

CLÀUSULES:

Clàusula 1. Objecte del contracte

Aquest contracte programa estableix les relacions entre l'Administració de la Generalitat, mitjançant el Departament de Cultura, i el TNC i determina els compromisos que assumeix cada part en relació amb la gestió, l'activitat, el finançament i la finalitat pública del Teatre Nacional de Catalunya per als exercicis 2015 i 2016.

Clàusula 2. Compromisos del TNC

2.1 Valors

El TNC fonamenta la seva activitat i gestió en un conjunt de valors que el defineixen i que es concreten en mesures de responsabilitat horitzontal en relació amb els objectius generals del Govern de la Generalitat.

- Excel·lència artística: màxima qualitat en els espectacles que es presenten tant pel que fa al personal artístic que hi participa com al personal tècnic i als recursos materials emprats.
- Orientació al públic: la programació artística respon als interessos i les necessitats del ciutadà per tal que n'esdevingui espectador.
- Lideratge: exerceix de líder del sector de les arts escèniques i és el vèrtex del teatre com a servei públic.
- Creativitat: foment de l'expressió de tots els llenguatges i prevalença de condicionants artístics.
- Professionalitat: exigència màxima i rigor de tots els professionals, tant de l'àrea artística com de l'àrea tècnica, de gestió i de comunicació amb el públic.
- Catalanitat: la llengua i la cultura catalanes són a l'eix de l'activitat i situen el TNC com a referent pel que fa a la identitat col·lectiva i de país.

- Eficiència i transparència: assoliment dels resultats amb la utilització dels recursos humans i materials més adequats i amb els processos més eficaços, sostenibles i transparents.
- Compromís social: és un espai on prevalen els valors essencials de la convivència, la integració de tota la ciutadania i la vocació de servei públic.

2. 2 Missió

El Teatre Nacional de Catalunya és un equipament cultural concebut com a centre de producció i exhibició que té per objecte el creixement de les arts escèniques, amb un alt nivell d'excel·lència i de qualitat artística per apropar-se a tota la ciutadania. És una institució de servei públic orientada a l'enriquiment cultural del país i un instrument útil per a la creativitat dels artistes i també per a la trobada del creador i la societat.

Així, el TNC vetlla per l'interès cultural, artístic, lingüístic i social de la seva programació, amb un compromís moral amb el conjunt de la societat catalana: el compromís d'intentar mantenir-hi un contacte viu a través de les propostes artístiques de cada temporada i, alhora, de contribuir decisivament a una presència social i prestigiada de la llengua catalana.

El TNC és un agent vertebrador del sector de les arts escèniques de tot el país i aposta per la recerca constant de nous públics. Així, situa una de les seves actuacions fonamentals en l'educació, conscient que les arts escèniques són una eina molt útil per a la formació i el desenvolupament cultural de les persones.

2. 3 Visió

El TNC ha de ser el principal referent de les arts escèniques a Catalunya tant per la qualitat de la seva oferta com pel contingut de la seva programació, assolint un ventall de públic ampli i divers, acollint la creixent diversitat cultural i lingüística del país i essent un instrument essencial per acostar, a través de les arts escèniques, la cultura i la llengua a tota la ciutadania i, en especial, als sectors que encara no s'hi hagin incorporat plenament. Així, el TNC promourà actuacions encaminades especialment a la creació de nous públics. En aquest sentit també, s'intensificarà l'ús de les noves tecnologies per a la comunicació i la interacció amb els espectadors.

El TNC s'implicarà en la difusió territorial de les arts escèniques a tots els territoris de parla catalana amb l'objectiu de garantir l'equitat per a tota la ciutadania d'accedir a aquest dret fonamental que és la cultura.

El TNC es relacionarà d'una manera intensa i constant amb els teatres i auditoris de Catalunya i de l'àmbit lingüístic català, oferint col·laboració constant en tots els aspectes de la difusió i la producció teatral al territori. El TNC també col·laborarà amb el sector privat, reconeixent el paper que han jugat i juguen les companyies i els teatres privats en l'esdevenir del teatre a Catalunya. En aquest sentit, doncs, el TNC desenvoluparà estratègies de complementarietat entre els agents públics i privats.

El TNC vetllarà per la formació i el reciclatge permanents del seu capital humà, així com per millorar i optimitzar la gestió dels recursos humans, identificant aquests recursos com l'element essencial i necessari per poder assolir els objectius estratègics.

El TNC es projectarà i posicionarà en l'àmbit internacional, incrementant les accions encaminades a exportar produccions pròpies i coproduccions amb creadors catalans, d'una banda, però també establint complicitats de creació i coproducció amb teatres i companyies internacionals, de l'altra. Alhora, el TNC es vol convertir en un centre exhibidor de les millors creacions d'arreu del món.

Com a equipament cultural públic, més enllà de la programació artística i de totes les activitats i actuacions per difondre-la, el TNC exercirà la seva vocació de servei públic i serà un espai plural, de convivència i d'integració per a tota la societat.

2.4 Objectius estratègics

El conjunt de la programació i totes les activitats del TNC han de garantir les obligacions de servei públic següents, que són considerades els seus objectius estratègics:

1. Garantir l'excel·lència i la diversitat de la programació amb el teatre com a eix fonamental i impulsar la creació i la innovació en les arts escèniques tot integrant altres llenguatges i sensibilitats artístiques.
2. Facilitar l'accés de tots els ciutadans de Catalunya a la cultura per mitjà de les arts escèniques i orientar la programació als seus interessos i necessitats per posicionar el Teatre Nacional de Catalunya com a servei públic i aconseguir millorar el retorn social de l'aportació pública.
3. Garantir i potenciar l'ús de la llengua catalana en les arts escèniques i difondre el propi patrimoni cultural.
4. Desenvolupar estratègies de relació específiques per a cadascun dels públics del TNC (espectadors, patrocinadors i mecenes, mitjans de comunicació, institucions públiques i privades relacionades amb les arts escèniques i la cultura del país, proveïdors, entre d'altres).
5. Promoure la projecció internacional del TNC i aconseguir que el públic tingui accés a les millors creacions internacionals a Catalunya.
6. Assegurar la sostenibilitat, la transparència, l'eficiència i la qualitat de la gestió.

2.5 Objectius operatius i indicadors

Per a la consecució dels objectius estratègics, s'ha definit un conjunt d'objectius operatius i uns indicadors concrets que seran objecte de seguiment i d'anàlisi constants. Aquests objectius i indicadors són els següents:

1. **Garantir l'excel·lència i la diversitat de la programació amb el teatre com a eix fonamental i impulsar la creació i la innovació en les arts escèniques tot integrant altres llenguatges i sensibilitats artístiques.**

Objectius operatius	Indicadors	Referència 2014	Ponderació Indicador	Ponderació objectiu operatiu	Ponderació objectiu estratègic
1.1.Tot i prioritant el teatre, mantenir un equilibri entre les diferents disciplines escèniques (teatre de text, teatre musical, dansa, música, circ, espectacle multidisciplinari, cançó d'autor, etc.) en la globalitat de la programació.	Nombre de representacions de teatre sobre el total de funcions per temporada: 70% del total.	84%	6		
	Nombre d'espectacles d'altres llenguatges escènics per temporada: 4.	5	2	13	
	Nombre d'espectacles de teatre familiar per temporada: 3.	2	5		18
1.2.Estrenar propostes escèniques vinculades a la dramaturgia contemporània catalana.	Nombre de propostes escèniques vinculades a la dramaturgia contemporània catalana per temporada: 3.	6	5	5	

2. Facilitar l'accés de tots els ciutadans de Catalunya a la cultura per mitjà de les arts escèniques i orientar la programació als seus interessos i necessitats per posicionar el Teatre Nacional de Catalunya com a servei públic i aconseguir millorar el retorn social de l'aportació pública.

Objectius operatius	Indicadors	Referència 2014	Ponderació Indicador	Ponderació objectiu operatiu	Ponderació objectiu estratègic
2.1.Dedicar part de l'aforament dels espectacles a col·lectius amb risc d'exclusió social.	Aforament ofert a col·lectius amb risc d'exclusió social sobre el total de l'aforament de la temporada: 3%.	2%	3	3	
2.2.Col·laborar en iniciatives artístiques de caire social.	Nombre de col·laboracions en iniciatives artístiques de caire social per temporada: 2.	2	3	3	
2.3.Dedicar part de l'aforament dels espectacles als centres educatius.	Aforament exclusiu ofert a públic escolar: 14.000 localitats per temporada.	16.732	4	4	13
2.4.Veïllar perquè el projecte del TNC es difongui pels territoris de parla catalana.	Nombre d'espectacles produïts i coproduïts que s'exhibiran en els territoris de parla catalana: 2 per temporada.	5	3	3	

2. Garantir i potenciar l'ús de la llengua catalana en les arts escèniques i difondre el propi patrimoni cultural.

Objectius operatius	Indicadors	Referència 2014	Ponderació Indicador	Ponderació objectiu operatiu	Ponderació objectiu estratègic
3.1.Assegurar la programació d'espectacles produïts i exhibits en llengua catalana.	Nombre de representacions d'espectacles produïts i exhibits en llengua catalana sobre el total de representacions per temporada: 80%.	83%	6	6	12
3.2.Assegurar la difusió del patrimoni cultural autòcton, clàssic i contemporani.	Nombre d'espectacles del patrimoni cultural autòcton, clàssic i contemporani per temporada: 8.	16	6	6	

3. Desenvolupar estratègies de relació específiques per a cadascun dels públics del TNC (espectadors, patrocinadors i mecenes, mitjans de comunicació, institucions públiques i privades relacionades amb les arts escèniques i la cultura del país, proveïdors, entre d'altres)

Objectius operatius	Indicadors	Referència 2014	Ponderació Indicador	Ponderació objectiu operatiu	Ponderació objectiu estratègic
4.1.Coproduir i exhibir espectacles i establir altres col·laboracions amb centres públics i privats del territori català.	Nombre d'espectacles coproduïts o exhibits amb centres públics i privats del territori català sobre el total d'espectacles per temporada: 30% (aprox 6 espectacles)	30% (7 espectacles)	5	5	10
4.2.Desenvolupar accions amb el públic d'universitats, de les biblioteques i amb altres usuaris de centres culturals.	Nombre d'activitats complementàries a la programació teatral realitzades fora del TNC: 25	22	5	5	

4. Promoure la projecció internacional del TNC i aconseguir que el públic tingui accés a les millors creacions internacionals a Catalunya.

Objectius operatius	Indicadors	Referència 2014	Ponderació indicador	Ponderació objectiu operatiu	Ponderació objectiu estratègic
5.1.Incloure en la programació del TNC produccions escèniques de fora dels territoris de parla catalana.	7.1.1. Nombre de projectes de caire internacional: 1 per temporada.	1	2	2	2

5. Assegurar la sostenibilitat, la transparència, l'eficiència i la qualitat de la gestió.

Objectius operatius	Indicadors	Referència 2014	Ponderació indicador	Ponderació objectiu operatiu	Ponderació objectiu estratègic
6.1.Assolir un nombre determinat d'espectacles a les sales del TNC.	Nombre d'espectacles exhibits a les sales del TNC per temporada: 18.	23	6	6	
6.2.Assolir un nombre determinat de representacions a les sales del TNC.	Nombre de representacions a les sales del TNC per temporada: 440.	337	3	3	
	Nombre d'espectadors sobre el total d'aforament disponible a les sales del TNC: 65% per temporada.	69%	6		
6.3.Assolir una ocupació determinada a les sales del TNC.	Nombre d'espectadors d'invitació sobre el total d'aforament disponible a les sales del TNC: màxim 10% per temporada.	9%	2	8	
6.4.Assolir un nombre determinat d'espectadors a les sales del TNC.	Nombre d'espectadors a les sales del TNC per temporada: 135.000.	113.141	3	3	
6.5.Elaborar una programació artística que garanteixi l'equilibri pressupostari anual	Resultat pressupostari anual a partir de l'estudi econòmic de la programació artística: 0.	17.527	6	6	
6.6.Optimitzar la gestió dels recursos humans vetllant per la seva formació i reciclatge tenint en compte el marc econòmic i social.	Nombres d'hores dedicades a la formació i al reciclatge dels treballadors: 750 per any.	2686	2	4	
	Index d'absentisme: inferior al 4,5% anual.	2,20%	2		
6.7.Mantenir i incrementar els ingressos propis dins del pressupost general del TNC.	Ingressos propis sobre el total d'ingressos del pressupost corrent anual: 23%	25,20%	6	8	45
	Ingressos propis per patrocini i mecenatge i per lloguers d'espai: 720.000 € anuals.	733.089	2		
6.8.Aconseguir una proporció determinada entre la despesa d'estructura i la despesa d'activitat.	Despesa d'activitat sobre total de la despesa corrent anual (*): 55%	59%	4	4	
	Mitjana dels ingressos sobre els costos directes (fixos i variables) dels espectacles de la Sala Gran (**): 55% per temporada.	47%	0,5		
	Mitjana dels ingressos sobre els costos directes (fixos i variables) dels espectacles de la Sala Petita (**): 25% per temporada.	26%	0,5		
6.9.Aconseguir una determinada relació entre els ingressos i les despeses directes dels espectacles	Mitjana dels ingressos sobre els costos directes (fixos i variables) dels espectacles de la Sala Tallers (**): 10% per temporada.	10%	0,5	3	
	Mitjana dels ingressos sobre els costos directes (fixos i variables) del total d'espectacles de les tres sales (**): 39% durant la temporada 14-15 i 40% durant la temporada 15-16.	35%	1,5		

(*): S'entén com a despesa d'activitat el total de despesa variable d'aquesta activitat i el cost del personal d'estructura fix lligat a l'activitat.

(**): Els ingressos sobre els costos directes (fixos i variables) d'un espectacle igual al quocient entre els ingressos propis obtinguts directament per la producció d'un espectacle i els costos directes d'aquest espectacle (cost variable de l'espectacle + personal d'estructura fix lligat directament a la producció i explotació d'aquest).

2.6 Encàrrecs addicionals

Posat cas que l'Administració de la Generalitat de Catalunya faci encàrrecs addicionals al TNC durant la vigència del contracte programa, caldrà calcular els recursos requerits per tal de dur-los a terme. Després es negociarà amb el TNC l'aportació addicional necessària per implementar-los, sempre i quan no suposi un risc per a l'equilibri pressupostari.

Clàusula 3. Compromisos econòmics i aportacions de la Generalitat de Catalunya

3.1 Principis econòmics generals

Els compromisos econòmics assumits per les parts d'aquest Contracte programa s'articulen entorn de l'estructura pressupostària següent:

Pressupost corrent

Ingressos: Ingressos propis
Aportació de la Generalitat

Despeses: Cost d'estructura
Cost d'activitat

Pressupost de capital

Ingressos: Aportació de la Generalitat

Despeses: Inversions

La previsió pressupostària pel període 2015 -2016 inclosa en el pla econòmic i financer que figura a l'annex I d'aquest Contracte programa es basa en la hipòtesi d'execució del pla d'hipòtesis següents:

- Pagament al personal laboral (àrea artística exclosa), tenint en compte un increment per IPC nul.
- Execució del pla d'inversions que s'inclou com a annex II.

Si aquestes hipòtesis variessin, s'haurien de revisar les aportacions que per al 2015 i 2016 es detallen a l'apartat 3.2 .

Per tal de considerar assolits els compromisos especificats en aquest Contracte Programa, s'haurà d'aconseguir com a mínim el 90% dels valors dels indicadors que figuren a l'apartat 2.5, el qual conté els valors que haurien de tenir aquests indicadors perquè el TNC assolís els objectius estratègics i operatius encomanats.

3.2 Aportacions de la Generalitat de Catalunya

Les aportacions previstes de la Generalitat de Catalunya a favor del TNC, mitjançant el Departament de Cultura, de 7.809.140,95 euros per al 2015 i de 7.526.702,71 euros per al 2016, i en concordança amb el pla econòmic financer, es distribueixen com mostra la taula següent:

Any	Aportació corrent	Aportació de capital	Total aportació
2015	7.301.189,95	439.893,00	7.741.082,95
2016	7.327.632,71	199.070,00	7.526.702,71

L'aportació 2015 no inclou 68.058,00 euros incorporats al pressupost del Departament de Cultura per tal de cobrir l'increment de despesa no prevista per compliment de l'acord de GOV/33/2015, de 10 de març, sobre la recuperació d'una part de la paga extraordinària i

addicional del mes de desembre de 2012 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya, així com l'import deduït en aplicació del mínim del 5% en compliment de l'Acord GOV/78/2012, de 24 de juliol, d'adequació de les mesures de reducció retributives. Aquesta aportació, es tramitarà de forma separada amb caràcter finalista.

Les aportacions de capital es dedicaran a inversions en el TNC tal com s'especifica a l'annex III, sobre inversions.

En el pressupost inicialment aprovat pel Parlament de Catalunya per al 2015, la distribució de l'aportació de la Generalitat de Catalunya al TNC era de 7.327.632,71 euros d'aportació corrent i 199.070,00 euros d'aportació de capital. Fets posteriors a la data de la seva aprovació i anteriors a la signatura del present contracte programa, tal i com ja s'ha explicat en els antecedents d'aquest contracte, han suposat que l'aportació corrent dotada actualment sigui de 7.301.189,95 euros, i han suposat una aportació de capital de 439.893,00 euros.

Amb les aportacions del 2015 i del 2016 s'haurà de fer front a la despesa derivada de l'encàrrec de gestió al Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI), autoritzada per acord de Govern de 15 de setembre de 2014, i a la despesa per a la contractació conjunta de treballs d'auditoria dels comptes anuals d'empreses públiques, autoritzada per acord de Govern de 30 de juny de 2015.

Per tant, el TNC amb els recursos transferits pel Departament de Cultura haurà de fer front a les següents obligacions durant els exercicis 2015 i 2016,

	2015	2016
Acord Govern 15/9/2014 (prestació solucions TIC) pluriennal 997	9.810,26	9.810,26
Acord Govern 30/6/2015 (treballs auditoria) pluriennal 1025		10.648,00

En cas que de la modificació d'alguna llei tributària o de regularitzacions salarials d'exercicis anteriors es derivés un sobrecost pel TNC no previst en el pla econòmic i financer adjunt en aquest Contracte programa o bé minoracions en les transferències netes de la Generalitat a favor de l'Entitat, s'incrementaran les transferències provinents de la Generalitat en l'import que correspongui, perquè l'efecte d'aquesta regularització salarial o canvi tributari sobre el TNC sigui nul.

Els romanents pressupostaris que puguin existir a 31 de desembre de 2014 s'incorporaran en el pressupost del 2015 segons l'establert en el contracte programa per al 2014.

3.2.1 Avaluació i índex global d'assoliment (IGA)

L'avaluació del Contracte programa es durà a terme a partir dels indicadors i de la ponderació d'aquests indicadors enumerats a l'apartat 2.5.

La fórmula per calcular el grau d'assoliment dels indicadors del Contracte programa serà un percentatge:

$$X = \frac{\text{Valor assolit}}{\text{Valor objectiu CP}} * \text{Ponderació}$$

S'estableix un topall màxim d'assoliment de l'indicador d'un objectiu (Valor assolit/Valor objectiu CP) del 120%, per tal de no desincentivar que el TNC s'esforci a assolir no únicament l'objectiu proposat sinó intentar superar-lo.

Per tal de valorar el grau d'assoliment dels objectius, el TNC presentarà anualment a la Comissió de Seguiment del Contracte programa un informe amb la situació de cadascun dels indicadors, tal i com s'indica en l'apartat 7. La Comissió de Seguiment serà qui valorarà el grau d'assoliment d'aquests objectius.

Si el % d'assoliment global d'indicadors fixats a l'apartat 2.5 és inferior al 90%, la Comissió de Seguiment d'aquest Contracte programa reclamarà al TNC una explicació justificada d'aquest incompliment i proposarà, atesa aquesta explicació, les mesures a prendre.

Tot i que el % d'assoliment global dels indicadors fixats en l'apartat 2.5 sigui igual o superior al 90%, si més de 5 dels indicadors no assoleixen de forma individual aquest mateix percentatge, s'entendran que els objectius no han estat assolits. En aquest cas, a l'igual que en el paràgraf anterior, la Comissió de Seguiment del Contracte programa reclamarà al TNC una explicació justificada d'aquest incompliment i proposarà, atesa aquesta explicació, les mesures a prendre.

3.2.2 Tractament de romanents pressupostaris

Si en les liquidacions pressupostàries de cada any es produeixen romanents pressupostaris, i d'acord amb l'informe favorable de la Comissió de Seguiment, s'estableix que:

- a. Si s'ha assolit un grau global de compliment dels indicadors fixats a l'apartat 2.5 superior al 90%, l'escreix s'incorporarà al pressupost de l'exercici següent per destinar-lo a noves activitats que no consolidin despesa o a inversions. Donat el cas que aquests romanents es volguessin destinar a noves activitats que no consolidin despesa, s'haurà de revisar a l'alça la quantificació d'aquell/s indicador/s d'assoliment d'objectius que s'haurien de veure incrementats per aquest nou finançament, o bé, crear-ne de nous. Per contra, si aquests romanents es volguessin destinar a inversions, es prioritzaran les inversions que figuren en l'annex III que, tot i ser prioritàries, no figuren en aquest Contracte programa, dins la previsió d'inversions per al 2015 i 2016.

Altrament, en l'annex IV s'incorpora el pla econòmic i financer previst per al 2017, que justifica quines són les necessitats que es preveu atendre en l'exercici posterior a la vigència d'aquest contracte programa.

En el cas que el grau d'acompliment fos inferior al 90%, la Comissió de Seguiment d'aquest Contracte programa reclamarà al TNC una explicació justificativa d'aquest incompliment i, atesa aquesta justificació, la Comissió proposarà en quins termes s'aplicarà el romanent.

3.2.3 Tractament de dèficits pressupostaris

Si al tancament de qualsevol dels exercicis 2015 i 2016 el TNC presenta una situació de dèficit no financer en termes SEC, si aquest resulta superior al previst en el pressupost anual de l'entitat, s'haurà de compensar amb una millora en el resultat no financer en termes SEC respecte del previst en l'exercici immediatament posterior.

Clàusula 4. Contractació mercantil

El TNC, SA és una entitat de dret privat amb personalitat jurídica pròpia creada per satisfer necessitats d'interès general que no tenen caràcter industrial i mercantil. Es tracta d'una entitat que està controlada financerament i orgànicament per l'Administració de la Generalitat de Catalunya, per la qual cosa ha de ser considerada poder adjudicador als efectes de l'article 3.3 del Text refós de la Llei de contractes del sector públic.

D'acord amb el Text Refós de la Llei de contractes del sector públic i de conformitat amb l'article 20 d'aquesta Llei, els contractes que celebri el TNC tindran la consideració de contractes privats. Aquests contractes es regiran, pel que fa a la seva preparació i adjudicació, i si hi manquen normes específiques, pel Text refós de la Llei de contractes del sector públic, aprovat pel Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre i les seves disposicions de desenvolupament, amb l'aplicació supletòria de les restants normes de dret administratiu o, en el seu cas, de les normes de dret privat. Pel que fa als seus efectes o l'extinció dels contractes, aquests es regiran pel dret privat.

Clàusula 5. Política de personal

La naturalesa de l'activitat pròpia del teatre implica que s'hagi de dotar d'una estructura prou flexible, d'any en any i fins i tot al llarg d'un mateix any, que permeti absorbir un volum d'activitat variable. Per aquest motiu, el TNC té un nombre de llocs de treball de caràcter estructural (personal d'alta direcció i personal fix) i un altre de caràcter variable (personal fix discontinu i eventual).

Aquesta plantilla variable permet dur a terme l'activitat teatral al TNC i s'adapta als projectes artístics de la programació de cada temporada. El nombre de llocs de treball previstos durant la vigència d'aquest Contracte programa és el següent:

Personal d'alta direcció	2
Personal fix a temps complet	82
Personal fix discontinu	31
TOTAL	115

Durant el període de vigència d'aquest contracte programa no es preveu variar el nombre de places actualment disponibles.

La distribució de la despesa prevista per al 2015 i 2016 serà la següent:

	2015	2016
Cost d'estructura:	4.032.689,90	4.293.216,72
Personal d'estructura no lligat a l'activitat	2.080.312,54	2.254.052,23
Personal d'estructura lligat a l'activitat (fix)	1.952.377,36	2.039.164,49
Cost variable:	1.302.462,64	941.756,92
Personal d'estructura lligat a l'activitat (fix disc.)	362.473,23	267.358,04
Personal variable règim general	80.983,11	46.401,54
Personal variable artístic	859.006,30	627.997,34

En l'exercici 2015, tal i com s'indica en els antecedents d'aquest contracte, es produeix un estalvi excepcional en la despesa de personal que no es consolidable per exercicis futurs. Aquest fet explica un menor cost del personal d'estructura en el 2015, en comparació amb el 2016.

Les variacions salarials que hi puguin haver al 2015 i 2016 s'adequaran al que la Generalitat de Catalunya determini, tal com preveu la Llei de pressupostos per cadascun d'aquests exercicis per al personal laboral que hi presta els seus serveis, tot i tenint en compte el que s'esmenta al respecte en l'apartat 3.1 d'aquest Contracte programa.

Clàusula 6. Vigència

Aquest Contracte programa serà vigent des de la data de l'1 de gener de 2015 fins al 31 de desembre de 2016.

Clàusula 7. Comissió de seguiment

Es crearà una Comissió de Seguiment de l'execució d'aquest Contracte programa, integrada per dos representants del Departament d'Economia i Coneixement, dos del Departament de Cultura, un dels quals s'ocuparà de la presidència de la Comissió, i dos del TNC.

Les funcions de la Comissió de Seguiment seran:

- Avaluar el grau d'assoliment dels objectius i compromisos establerts en el contracte programa en base als indicadors de l'apartat 2.5.
- Proposar, si s'escau, les mesures correctores que consideri necessàries per tal de garantir el compliment del Contracte programa.
- Proposar, si s'escau, l'actualització i adequació de determinades clàusules i objectius del Contracte programa.
- Sol·licitar al TNC la informació necessària per al correcte seguiment de Contracte programa.
- Informar, si escau, de les desviacions significatives del pla econòmic-financer que es plantegin i justifiquin per part del TNC.
- Reunir-se com a mínim una vegada cada any i redactar una acta de cada reunió.
- Interpretar les diferents clàusules d'aquest Contracte programa.
- Altres funcions que li siguin expressament encarregades per les parts d'aquest Contracte programa.

El TNC lliurarà a la Comissió de Seguiment la documentació següent: l'execució del pla econòmic i financer i l'anàlisi dels compromisos acordats en aquest Contracte programa, a partir dels indicadors definits a l'apartat 2.5.

El TNC lliurarà a la Comissió de Seguiment, un mes abans de la data prevista de la reunió, el contingut de la informació inclosa en el punt anterior.

La directora executiva del TNC serà la responsable de lliurar la informació pertinent a la Comissió de Seguiment d'aquest Contracte programa.

Clàusula 8. Auditoria de comptes

913

Adicionalment a les auditories que obligatòriament i voluntàriament es realitzin al TNC la Intervenció General inclourà, amb la periodicitat que es determini, la seva auditoria en el seu pla d'actuació.

Clàusula 9. Revisió del Contracte Programa

La Comissió de Seguiment proposarà la revisió d'aquest Contracte programa a les parts, si hi ha variacions significatives en les magnituds bàsiques que determinen les necessitats de finançament, en les disponibilitats pressupostàries anuals o si durant la vigència es plantegen altres supòsits extraordinaris. En aquest sentit, la revisió també inclourà fer els ajustos pertinents en aquells indicadors d'assoliment d'objectius pactats en aquest contracte i que es vegin afectats per aquestes circumstàncies.

Hble. Sr. Andreu Mas-Colell
Conseller d'Economia i Coneixement

Hble. Sr. Ferran Mascarell
Conseller de Cultura

Sra. Neus Aranda
Presidenta del Consell d'Administració del TNC

Sra. Mònica Campos
Directora executiva del TNC

Sr. Xavier Albertí
Director artístic del TNC

Pla econòmic i financer

	2015	2016
PRESSUPOST CORRENT		
INGRESSOS		
INGRESSOS PROPIS	2.227.483,95	2.256.899,55
Ingressos de les activitats	1.469.342,56	1.501.899,55
Altres ingressos	303.058,45	295.000,00
Patrocinis i donacions	455.082,94	460.000,00
APORTACIÓ PÚBLICA PROVINENT DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	7.369.247,95	7.327.632,71
TOTAL INGRESSOS	9.596.731,90	9.584.532,26
DESPESES		
COST D'ESTRUCTURA	6.084.829,75	6.352.919,05
Despeses generals i manteniments	2.051.139,85	2.057.702,33
Personal d'estructura no lligat a l'activitat	2.080.312,54	2.254.052,23
Personal d'estructura lligat a l'activitat (fix)	1.952.377,36	2.039.164,49
Despesa financera	1.000,00	2.000,00
COST VARIABLE	3.511.902,15	3.231.613,21
Personal d'estructura lligat a l'activitat (fix discontinu)	362.473,23	267.358,04
Despeses variables	3.149.428,92	2.964.255,17
TOTAL DESPESES	9.596.731,90	9.584.532,26
PRESSUPOST DE CAPITAL		
INGRESSOS		
APORTACIÓ PÚBLICA PROVINENT DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	439.893,00	199.070,00
TOTAL INGRESSOS	439.893,00	199.070,00
DESPESES		
INVERSIONS	439.893,00	199.070,00
TOTAL DESPESES	439.893,00	199.070,00
TOTAL GLOBAL INGRESSOS	10.036.624,90	9.783.602,26
TOTAL GLOBAL DESPESES	10.036.624,90	9.783.602,26

Pla financer per capítols

INGRESSOS		
Capítol III. Taxes i altres ingressos	2.227.483,95	2.256.899,55
Capítol IV. Transferències corrents	7.369.247,95	7.327.632,71
Capítol VIII. Variació d'actius financers	439.893,00	199.070,00
	10.036.624,90	9.783.602,26
DESPESES		
Capítol I. Remuneracions del personal	5.335.152,54	5.234.973,64
Capítol II. Despeses de béns corrents i de serveis	4.260.579,36	4.347.558,62
Capítol III. Despeses financeres	1.000,00	2.000,00
Capítol VI. Inversions reals	439.893,00	199.070,00
	10.036.624,90	9.783.602,26

(*) L'aportació corrent de la Generalitat de Catalunya inclou 68.058 euros per tal de cobrir l'increment de despesa no prevista per acompliment de l'acord de GOV/33/2015, de 10 de març, sobre la recuperació d'una part de la paga extraordinària i addicional del mes de desembre de 2012 per al personal del sector públic de la Generalitat de Catalunya.

Pla d'inversions

2015 2016

Equips escènics. Maquinària :

Renovació cortinatges escènics (cametes i bambolines) 16.500,00

Renovació estructures cortinatges 7.000,00

So i audiovisual:

Substitució de taules de mesclades digitals 18.000,00

Nou projector de vídeo 9.200,00

Luminotècnica:

Projector Fresnel amb leds 21.850,00

Equips de senyal de DMX amb wi-fi 3.600,00

Equips escènics. Maquinària escènica:

Sistema maquinària escènica Sala Gran 262.743,00 50.000,00

Millora motors telons tallafocs Sala Gran 15.000,00

Instal·lacions:

Millora equips elevadors (ascensors 2 i 7) 12.500,00

Instal·lació sistemes CCTV 42.000,00

Enllumenat vestíbul (substitució sodis vestíbul i llums exteriors per leds) 14.000,00

Enllumenat platea Sala Petita (Dimers leds) 10.000,00

Enllumenat lavabos i passadissos (llums automàtiques) 6.000,00

Enllumenat d'emergència terra platea Sala Gran 8.000,00

Aixetes automàtiques lavabos i vestuaris 6.000,00

TIC. Aplicacions informàtiques:

Llicències autocad 15.000,00 15.000,00

Ampliació llicències escriptori virtual 4.000,00

TIC. Desenvolupament sistemes d'informació:

Entorn col·laboratiu 10.000,00 10.000,00

TIC. Hardware:

Renovació CISCO 10.000,00

Renovació servidors 35.000,00

Renovació Desktop (Thin client) 8.200,00

Renovació impresores 29.370,00

439.893,00 199.070,00

ANNEX III

Inversions orientatives pendents de finançament

	Previst dins el pla ec-fin 2017 (Annex IV)	Resta
Equips escènics. Maquinària :		
Renovació terra dansa		14.000,00
Renovació màquines taller	6.500,00	
Renovació màquines portàtils	3.500,00	5.300,00
Renovació cortinatges Sala Petita	14.000,00	
Prestatges magatzem	6.500,00	6.500,00
Renovació ciclorames i tuls		16.500,00
Renovació fustes terra escenari		15.000,00
So i audiovisual:		
Substitució de taules de mesclades digitals	28.000,00	25.000,00
Equips intercomunicació	10.000,00	
Microfonia inalàmbrica	30.000,00	23.300,00
Càmeres gravació		12.000,00
Substitució ordinadors	4.200,00	
Llicència programes sonorització		2.000,00
Luminotècnica:		
Projectors retall leds	22.500,00	22.000,00
Projectors fresnel leds	15.000,00	
Projectors mòbils	40.000,00	20.000,00
Renovació ordinadors de control		35.000,00
Sastreria:		
Armaris museu tèxtil	22.800,00	
Varis muntatge armaris	3.000,00	
Equips escènics. Maquinària escènica:		
Sistema maquinària escènica Sala Gran	547.257,00	
Substitució 14 motors cadena Sala Tallers		56.000,00
Instal·lació barres velocitat variable Sala Tallers	18.000,00	54.000,00
Grada telecòpica Sala Petita		110.000,00
Desmuntatge plataformes hidràuliques Sala Gran		65.000,00
Instal·lacions:		
Sistema d'avísos d'emergència		12.000,00
Sistema control contraincendis (externalització del servei)	20.000,00	
Substitució bombes (aigües fecals)	4.000,00	
Control accessos	20.000,00	70.000,00
Instal·lació càmeres tèrmiques	50.000,00	50.000,00
Cortines vestíbul principal	20.000,00	40.000,00
Compressors aire comprimit	10.000,00	
Accessos sauló	10.000,00	
Reformes jardins Sala Tallers	10.000,00	
Passadis exterior Besós		24.000,00
Projecte Clima Tallers		150.000,00
Clima Tallers		1.300.000,00
Variadors freqüència equips clima	14.000,00	
Enllumenat d'emergència terra platea Sala Gran	8.000,00	
Radiotelefonia (ràdios portàtils digitals)	30.000,00	
Programa control energètic	6.000,00	
Renovació senyalització interior i exterior	2.000,00	
Construccions:		
Reformes dependències edifici principal	12.000,00	
Reformes dependències edifici tallers	12.000,00	
Reforma vestíbul Sala Gran		13.000,00
Accessos carrer tècnic		11.000,00
Reforma vestíbul Sala Tallers		14.000,00
Reforma restaurant		16.000,00
Projecte accessos discapacitats a la Sala Gran		420.000,00
TIC. Aplicacions Informàtiques:		
Entorn col·laboratiu	10.000,00	20.000,00
Implantacions de solucions derivades del projecte de reenginyeria de processos	100.000,00	25.000,00
TIC. Hardware:		
Ordinadors portàtils (2a mà)	3.000,00	
Renovació Desktop (Thin client)	16.800,00	
Llibreria de cintes	20.000,00	
Infraestructura de Xarxa (Cisco)	55.000,00	
Renovació Tallafocs		10.000,00
Renovació Cisco controllers		40.000,00
Renovació Antenes Cisco		25.000,00
TIC. Telefonla:		
Centraleta Asterisk		6.000,00
	1.204.057,00	2.727.600,00

ANNEX IV

Pla econòmic i financer

2017

PRESSUPOST CORRENT

INGRESSOS

INGRESSOS PROPIS	2.279.428,00
Ingressos de les activitats	1.524.428,00
Altres ingressos	295.000,00
Patrocinis i donacions	460.000,00
APORTACIÓ PÚBLICA PROVINENT DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	7.437.547,00
TOTAL INGRESSOS	9.716.975,00

DESPESES

COST D'ESTRUCTURA	6.425.141,71
Despeses generals i manteniments	2.037.522,57
Personal d'estructura no lligat a l'activitat	2.314.449,03
Personal d'estructura lligat a l'activitat (fix)	2.071.170,11
Despesa financera	2.000,00
COST VARIABLE	3.291.833,29
Personal d'estructura lligat a l'activitat (fix discontinu)	270.993,41
Despeses variables	3.020.839,88
TOTAL DESPESES	9.716.975,00

PRESSUPOST DE CAPITAL

INGRESSOS

APORTACIÓ PÚBLICA PROVINENT DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	1.204.057,00
TOTAL INGRESSOS	1.204.057,00

DESPESES

INVERSIONS	1.204.057,00
TOTAL DESPESES	1.204.057,00

TOTAL GLOBAL INGRESSOS	10.921.032,00
TOTAL GLOBAL DESPESES	10.921.032,00

Pla financer per capítols

INGRESSOS

Capítol III. Taxes i altres ingressos	2.279.428,00
Capítol IV. Transferències corrents	7.437.547,00
Capítol VIII. Variació d'actius financers	1.204.057,00
	10.921.032,00

DESPESES

Capítol I. Remuneracions del personal	5.363.707,44
Capítol II. Despeses de béns corrents i de serveis	4.351.267,56
Capítol III. Despeses financeres	2.000,00
Capítol VI. Inversions reals	1.204.057,00
	10.921.032,00