



**Institut Català
de Finances**

PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES PARTICULARS QUE REGEIXEN LA CONTRACTACIÓ DELS SERVEIS DE VERIFICACIÓ I CONTROL DE PRODUCTES COFINANÇATS AMB FONDS EUROPEUS I DE PRODUCTES CONVENIATS PER AL GRUP INSTITUT CATALÀ DE FINANCES

1. OBJECTE DEL CONTRACTE

L'objecte del present plec és fixar les prescripcions tècniques que regiran la contractació dels serveis de verificació i control de productes cofinançats amb fons europeus i de productes conveniats per al grup Institut Català de Finances.

Amb data 26 de juliol de 2022 s'aprova el text refós de la Llei de l'Institut Català de Finances, on es confereix a l'Institut Català de Finances, mitjançant Instruments Financers per a Empreses Innovadores, SL o bé directament, les tasques d'execució dels instruments financers del Programa operatiu de Catalunya FEDER 2021-2027 (en endavant també, FEDER o PO FEDER 21-27) en el termes de l'article 59.3.c del Reglament (UE) número 2021/1060 del Parlament Europeu i del Consell, i se l'habilita perquè desenvolupi les mesures oportunes per assegurar la bona gestió dels instruments financers del dit programa.

Addicionalment l'ICF gestiona altres tipus d'instruments financers amb Fons Europeus (p.e. acord amb el Fons Europeu d'Inversions), així com d'altres arrel de convenis amb departaments de la Generalitat de Catalunya o altres institucions i que, per la seva naturalesa, en ocasions impliquen la gestió de l'ajut corresponent.

La finalitat del contracte és cobrir, per una banda, la verificació de la posada en marxa i primera sol·licitud de contribució al PO FEDER 21-27, i el requisit ineludible de verificació i control per declarar i certificar la operativa i les seves operacions segons el Reglament (UE) 2021/1060, i per l'altra, les activitats de verificació i control que es derivin de les operacions d'altres tipus d'instruments financers (acord Fons Europeu d'Inversions, convenis departaments Generalitat de Catalunya, etc.).

2. ABAST DEL TREBALL

Els tipus de serveis demanats són: l'execució de les verificacions de gestió, segons normativa vigent en cada moment, la comunicació de les possibles incidències i recomanacions a l'ICF per la seva resolució, i l'emissió dels corresponents informes d'auditoria.



**Institut Català
de Finances**

El servei a oferir s'estructura en 3 blocs diferenciats:

- Verificació posada en marxa i primera sol·licitud de contribució al PO FEDER 21-27 segons Reglament (UE) 2021/1060.
- Verificació operacions PO FEDER 21-27 segons Reglament (UE) 2021/1060.
- Verificació operacions acord FEI o productes conveniats segons normativa d'aplicació.

2.1. Verificació posada en marxa i primera sol·licitud de contribució al PO FEDER 21-27

Servei de verificació de la posada en marxa i primera sol·licitud de contribució al PO FEDER 21-27 segons Reglament (UE) 2021/1060 i redacció de l'anunci corresponent, pel qual es fa pública la normativa específica de la línia de préstecs en condicions preferents per al finançament a pimes i small midcaps gestionada per l'Institut Català de Finances mitjançant IFEM dins del Programa Operatiu FEDER a Catalunya 2021-2027.

- Freqüència: La verificació es durà a terme a continuació de la posada en marxa i primera sol·licitud de contribució al PO FEDER 21-27.
- Intensitat: L'adjudicatària durà a terme les verificacions exhaustives i detallades segons Reglament (UE) 2021/1060 i normativa que es desenvolupi (p.e. *Audit Methodology for Auditing Financial Instruments Programming Period 2021-2027*) i que estableix, entre d'altres: avaluació ex ante, acord de finançament, disseny de l'instrument financer, estratègia d'inversió, etc.

2.2. Verificació operacions PO FEDER 21-27

Servei de verificació i control de les operacions del producte FEDER segons Reglament (UE) 2021/1060, comprovant que l'Institut Català de Finances i/o IFEM, actuant com a beneficiari del Pla Operatiu FEDER 2021-2027, i els destinataris finals de la despesa certificable, han complert les seves obligacions i respectat les normes nacionals i de la Unió que s'apliquen, i que els sistemes i procediments i manuals vigents en cada moment garanteixen aquest compliment.

Execució de les verificacions de gestió de totes les operacions que constitueixen els tancaments intermedis, segons la normativa vigent en cada moment. Aquestes inclouran les verificacions corresponents als indicadors i la publicitat de l'instrument financer.



**Institut Català
de Finances**

Emissió dels informes previs amb les possibles incidències, recomanacions associades i verificació de les correccions realitzades per l'ICF recollint les al·legacions, abans d'emetre els informes definitius. En base al resultat de les verificacions finals administratives realitzades, s'emetrà un *informe de Verificació de Gestió*.

En base al resultat de les verificacions s'emetrà un *informe recapitulatiu de les verificacions de gestió*, on es delimitarà l'import total de la despesa definitivament certificable i es certificarà que l'Institut Català de Finances i/o IFEM, actuant com a beneficiari del Pla Operatiu FEDER 2021-2027, i els destinataris finals de la despesa certificable, han complert les seves obligacions i respectat les normes nacionals i de la Unió que s'apliquen.

Completar la informació de verificacions (*Audit checklist for auditing financial instruments in the period 2021-2027* o altres segons normativa vigent) que sigui necessària per enviar en format electrònic als aplicatius Fondos del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas (MINHAP) i SIFECAT21-27 de la Direcció General de Promoció Econòmica, Competència i Regulació DGPECR.

- Freqüència: Les verificacions tindran com a objecte les propostes de certificació de la despesa que es presenten a la Direcció General de Fons Europeus i Ajuts d'Estat (DGFEAE) és a dir, es duran a terme a cada tancament intermedi i comprendran les operacions de préstec associades amb les despeses que conformen el moviment per a la certificació. Es realitzaran sobre els projectes ja realitzats, és a dir, operacions on s'han fet les verificacions prèvies i estan preparades per a la certificació.
- Intensitat: L'adjudicatària durà a terme les verificacions exhaustives i detallades segons Reglament (UE) 2021/1060 i normativa aplicable (p.e. *Audit Methodology for Auditing Financial Instruments Programming Period 2021-2027*) del 100% de les operacions i desemborsaments que componen la proposta de certificació.
- Àmbit de treball: La gestió de l'adjudicatari consistirà en verificar l'adequació de les operacions a les normes aplicables. En particular s'examinarà si:
 - l'Institut Català de Finances i/o IFEM actuant com a beneficiari del Pla Operatiu FEDER 2021-2027 ha complert les seves obligacions i respectat les normes nacionals i de la Unió que s'apliquen;
 - l'aprovació i el desemborsament de les operacions han estat conforme al procediment establert i la normativa vigent en cada moment;



Institut Català de Finances

- que els projectes associats als contractes finalitzats compleixen amb els criteris d'elegibilitat establerts en el document d'estratègia, i acredita el compliment i finalitat d'aquesta. En particular:
 - les despeses declarades compleixen estàndards nacionals i de la Unió en termes d'elegibilitat;
 - els justificants presentats pels destinataris final són suficients per acreditar la finalitat del contracte de préstec:
 - els pagaments de les comissions de gestió conforme al procediment establert i la normativa vigent en cada moment.
 - el sistema d'obtenció d'indicadors és fiable i les fonts d'informació són correctes.
 - l'ICF i/o IFEM ha dut a terme les actuacions de comunicació i publicitat d'acord amb les normes aplicables.
 - l'ICF i/o IFEM ha establert mecanismes pel compliment de mesures transversals del programa.
- Eines de treball. Dins del procés de comprovació d'operacions, es completarà el check list d'auditoria segons la metodologia marcada per la Comissió Europea per a Instruments Financers en el PO FEDER 21-27 (*Audit checklist for auditing financial instruments in the period 2021-2027*).
 - En base al resultat de les verificacions de gestió realitzades, s'emetrà un informe.
 - Tots les verificacions de la gestió seran degudament documentades i els resultats estaran disponibles per a tot el personal i els òrgans pertinents. Els suports documentals seran els següents:
 - Auditoria establerta per la Comissió Europea: per a cada operació verificada administrativament, que conté una visió general dels resultats sobre tota la proposta de certificació, una llista detallada de les operacions aprovades i verificades i la quantitat certificable i la no certificable, una llista sobre el compliment dels sistemes i procediments implementats i un llistat individual per cada projecte analitzat.
 - Informe de les verificacions de gestió.
 - Documents de treball.

Condicions d'execució particulars



**Institut Català
de Finances**

Les condicions d'execució específiques o particulars que s'estableixen per l'execució d'aquest servei són:

- Per a cada tancament intermedi, acordar una planificació entre l'empresa adjudicatària i ICF.
- Es requerirà a l'empresa adjudicatària l'aportació, com a mínim, de la documentació vinculada al check list d'auditoria establert per la Comissió Europea en les seves directrius de metodologia per Instruments Financers en el PO FEDER 21-27 (*Audit checklist for auditing financial instruments in the period 2021-2027*).

2.3. Verificació acord FEI i productes conveniats

Comprovar que, l'Institut Català de Finances ha dut a terme la correcta execució de les operacions segons els procediments i requisits establert pel conveni, acord o normativa corresponent. Entre d'altres:

- Verificació de la publicació de les bases/anunci de la línia en el casos que correspongui.
 - Comprovació de l'elegibilitat de les operacions.
 - Comprovació de l'adequada justificació del projecte finançat en base a les factures i altres documents justificatius associats.
 - Comprovació d'informació de l'operació a la Base de Dades Nacional de Subvencions (BDNS) en els casos que correspongui.
-
- Freqüència: Les verificacions i controls sobre operacions originades es duran a terme segons necessitat de l'ICF, sobre operacions ja formalitzades.
 - Intensitat: L'adjudicatària durà a terme les verificacions exhaustives i detallades de les operacions segons el criteri de risc que marqui la Direcció d'Auditoria i Control Intern.
 - Àmbit de treball: La gestió de l'adjudicatari verificarà l'adequació de les operacions a les normes aplicables (convenis, acords, etc.).

3. CONDICIONS GENERALS D'EXECUCIÓ DELS TREBALLS.

Les condicions d'execució generals que s'estableixen per l'execució d'aquest servei són:

- L'empresa adjudicatària haurà de notificar a l'ICF qualsevol alteració del servei, que haurà d'obtenir l'autorització expressa de l'ICF.



Institut Català de Finances

- L'empresa adjudicatària haurà de realitzar reunions periòdiques de seguiment amb l'ICF per tal d'exposar el grau d'avanç del projecte i tractar els possibles problemes i/o riscos del projecte.
 - Tot el personal que l'empresa adjudicatària contracti per l'acompliment d'aquesta prestació de serveis estarà al seu càrrec.
 - L'empresa adjudicatària comunicarà, per escrit, a l'ICF, abans de l'inici de les prestacions, el nom de les persones assignades, les quals hauran d'acreditar els coneixements per desenvolupar el treball demanat, i l'ICF donarà el seu vistiplau. La substitució de les persones assignades només es podrà fer amb l'autorització expressa prèvia de l'ICF.
 - L'empresa adjudicatària es compromet a substituir les persones assignades en cas que aquestes no compleixin amb les tasques objecte del contracte.
 - L'ICF efectuarà el seguiment i el control de la prestació dels serveis mitjançant els mecanismes i els indicadors que consideri oportú. A aquests efectes l'empresa haurà d'aportar la informació d'acord amb les especificacions i els terminis que acordi l'ICF.
 - En el moment de la prestació del servei, anirà a càrrec de l'empresa adjudicatària l'aportació de les infraestructures informàtiques, el maquinari, les comunicacions, les llicències i qualsevol altre component o mitjà tècnic necessari per a la realització dels treballs, que podrien esser efectuats des de les pròpies oficines de l'adjudicatari. L'ICF proporcionarà l'accés mitjançant els protocols corresponents.
 - Es requerirà a l'empresa adjudicatària l'aportació, com a mínim, de la següent documentació:
 - Justificació documental suficient que acrediti la realització de les comprovacions objecte de contracte en format digital.
 - Els corresponents informes d'auditoria amb els annexos corresponents.
- L'ICF podrà reclamar altre tipus de documentació en cas que la tasca a realitzar així ho requereixi.
- L'empresa adjudicatària haurà de mantenir un registre de la documentació enviada al client, amb el detall de les versions, les dates i els destinataris.
- Compromís de l'adjudicatari envers l'ús adequat de l'accés als sistemes .
 - Serà necessari aportar una planificació detallada del projecte, en la qual es detallaran les diferents activitats a desenvolupar en cadascuna de les fases detallades segons la metodologia aportada. També s'han de detallar les diferents fites pels diferents lliuraments del projecte.



**Institut Català
de Finances**

3.1. Informes de control

Caldrà que l'empresa adjudicatària durant els períodes d'execució reporti un informe de seguiment de projecte (calendari, principals fites, tasques executades i pendents) de forma recurrent segons s'estableixi en cada cas i seguint un criteri de proporcionalitat en base a les tasques a realitzar.

3.2. Mesures de qualitat en l'execució dels contractes

El proveïdor haurà d'explicitar l'eina o eines utilitzades per a la realització de la gestió i control del projecte.

L'empresa adjudicatària haurà de garantir, pels medis que consideri oportuns, la qualitat en el servei ofert a l'ICF, i haurà de definir el pla de qualitat que consideri necessari per garantir la qualitat en el servei resultant.

3.3. Requisits de confidencialitat i privacitat

Tota la informació a la que pugui tenir accés l'empresa adjudicatària en el marc de l'execució del present contracte serà considerada com a sensible i confidencial. L'empresa adjudicatària haurà de prendre les mesures necessàries per assegurar la inviolabilitat de quantes dades, documents, procediments, aplicatius tecnològics i polítiques internes, en tingui accés, bé sigui informació de les empreses del Grup ICF o bé siguin dels nostres clients, i assegurar que el seu ús no tindrà cap altra finalitat que les previstes en el present contracte. Tota aquesta informació a la qual tindrà accés l'adjudicatari tindrà la consideració de secret empresarial.

En els fitxers que contenen dades de caràcter personal, es tindrà en compte allò que preveu la normativa vigent sobre protecció de les dades i no es duran a terme modificacions que la contravinguin ni que no hagin estat autoritzades pel responsable del fitxer, essent condició essencial del contracte complir amb les mesures de seguretat que corresponguin pel nivell de risc en les dades que s'hagin de tractar. A aquests efectes subscriurà els annexos previstos al plec de clàusules administratives particulars corresponents al nivell de risc ALT en el tractament de les dades personals..



4. LEGISLACIÓ ESPECÍFICA APLICABLE

La següent normativa, i les seves modificacions posteriors, sense que la relació es consideri exhaustiva, així com la que es pugui dictar des de l'aprovació d'aquest plec que sigui d'aplicació, haurà de ser tinguda en compte en el transcurs de la prestació del servei:

- **Reglament (UE, Euratom) 2018/1046** del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió, pel qual es modifiquen els Reglaments (UE) núm. 1296/2013 , (UE) núm. 1301/2013, (UE) núm. 1303/2013, (UE) núm. 1304/2013, (UE) núm. 1309/2013, (UE) núm. 1316/2013, (UE) i. UE) núm. 283/2014 i la Decisió núm. 541/2014/UE i pel qual es deroga el Reglament (UE, Euratom) núm. 966/2012
- **Decisió (UE) 2018/1520** de la Comissió, de 9 d'octubre del 2018, per la qual es deroga el Reglament Delegat (UE) núm. 1268/2012, sobre les normes de desenvolupament del Reglament (UE, Euratom) n.º 966/2012 del Parlament Europeu i del Consell, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió
- **Reglament (UE, EURATOM) 2020/2093** del Consell de 17 de desembre del 2020 pel qual s'estableix el marc financer pluriennal per al període 2021-2027
- **Reglament (UE) 2021/1058** del Parlament Europeu i del Consell, de 24 de juny de 2021, relatiu al Fons Europeu de Desenvolupament Regional i al Fons de Cohesió
- **Reglament (UE) 2021/1060** DEL PARLAMENT EUROPEU I DEL CONSELL de 24 de juny de 2021 pel qual s'estableixen les disposicions comunes relatives al Fons Europeu de Desenvolupament Regional, al Fons Social Europeu Plus, al Fons de Cohesió, al Fons de Transició Justa i al Fons Europeu Marítim, de Pesca i d'Aqüicultura, així com les normes financeres per als Fons i per al Fons d'Asil, Migració i Integració, el Fons de Seguretat Interior i l'Instrument de Suport Financer a la Gestió de Fronteres i la Política de Visats
- **Reglament Delegat (UE) 2023/67** DE LA COMISSIÓ de 20 d'octubre del 2022 pel qual es completa el Reglament (UE) 2021/1060 del Parlament Europeu i del Consell mitjançant l'establiment de metodologies de mostreig normalitzades llistes per al seu ús i de modalitats de cobertura per a un o diversos períodes de programació
- **Reglament Delegat (UE) 2022/2175** DE LA COMISSIÓ de 5 d'agost del 2022 pel qual es completa el Reglament (UE) 2021/1060 del Parlament Europeu i del Consell pel que fa a la definició de costos unitaris i a l'establiment d'importos de finançament no vinculats als costos per a determinades operacions destinades a facilitar la integració dels joves al mercat laboral, el sistema educatiu i la societat en el marc de la iniciativa ALMA



**Institut Català
de Finances**

- **Reglament d'Execució (UE) núm. 215/2014** de la Comissió de 7 de març del 2014 pel qual s'estableixen les modalitats d'aplicació del Reglament (UE) núm. 1303/2013 del Parlament Europeu i del Consell, pel qual s'estableixen disposicions comunes relatives al Fons Europeu de Desenvolupament Regional, al Fons Social Europeu, al Fons de Cohesió, al Fons Europeu Agrícola de Desenvolupament Rural i al Fons Europeu Marítim i de la Pesca, i pel qual s'estableixen disposicions generals relatives al Fons Europeu de Desenvolupament Regional, al Fons Social Europeu, al Fons de Cohesió i al Fons Europeu Marítim i de la Pesca, quant a les metodologies de suport a la lluita contra el canvi climàtic, la determinació de les fites i les metes en el marc de rendiment i la nomenclatura de les categories d'intervenció per als Fons Estructurals i diversió Europeu.
- **Reglament d'Execució (UE) núm. 821/2014** de la Comissió de 28 de juliol de 2014 pel qual s'estableixen disposicions d'aplicació del Reglament (UE) núm. 1303/2013 del Parlament Europeu i del Consell pel que fa a les modalitats concretes de transferència i gestió de les contribucions del programa, la presentació d'informació sobre els instruments financers, les característiques tècniques de les mesures d'informació i comunicació de les operacions, i el sistema per al registre i emmagatzematge de dades.
- **Reglament d'Execució (UE) núm. 1011/2014** de la Comissió de 22 de setembre de 2014 pel qual s'estableixen normes detallades per a l'aplicació del Reglament (UE) núm. 1303/2013 del Parlament Europeu i del Consell pel que fa a els models per a la presentació de determinada informació a la Comissió i les normes detallades sobre els intercanvis d'informació entre beneficiaris i autoritats de gestió, autoritats de certificació, autoritats d'auditoria i organismes intermedis.
- **Decisió d'Execució (UE) 2023/1635** de la Comissió de 14 d'agost del 2023 que modifica la Decisió d'Execució (UE) 2022/74 per la qual s'estableix la llista de programes Interreg i s'indica l'import global de l'ajut total del Fons Europeu de Desenvolupament Regional i de cada instrument de finançament exterior de la Unió per a cada programa i la llista dels imports transferits entre capítols en el marc de l'objectiu de cooperació territorial europea per al període 2021-2027
- **Decisió d'Execució (UE) 2021/1130** de la Comissió de 5 de juliol del 2021 que estableix la llista de regions que poden rebre finançament del Fons Europeu de Desenvolupament Regional i del Fons Social Europeu Plus, i la llista dels Estats membres que poden rebre finançament del Fons de Cohesió durant el període 2021-2027
- **Tractat de Funcionament de la Unió Europea (2012/C326/01)** – Articles 107 i 108.



**Institut Català
de Finances**

- **Reglament (UE) núm. 651/2014** de la Comissió, del 17 de juny del 2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajudes compatibles amb el mercat interior en aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat.
- **Reglament (UE) 2023/1315** de la Comissió de 23 de juny de 2023 pel qual es modifiquen el Reglament (UE) núm. 651/2014, pel qual es declaren determinades categories d'ajuts compatibles amb el mercat interior en aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat, i el Reglament (UE) 2022/2473, pel qual es declaren determinades categories d'ajuda a les empreses dedicades a la producció, transformació i comercialització de productes de la pesca i de l'aqüicultura compatibles amb el mercat interior en aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat."
- **Reglament (UE) 2015/1588** del Consell de 13 de juliol de 2015 sobre l'aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea a determinades categories d'ajuts estatals horitzontals (versió codificada)
- **Reglament (UE) 2015/1589** del Consell de 13 de juliol del 2015 pel qual s'estableixen normes detallades per a l'aplicació de l'article 108 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea.
- **Reglament (UE) 2023/2832** de la Comissió, de 13 de desembre de 2023, relatiu a l'aplicació dels articles 107 i 108 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea als ajuts de mínims concedits a empreses que presten serveis d'interès econòmic general.
- **Comunicació de la Comissió (2016/C262/01)** relativa al concepte d'ajuda estatal conforme al que disposa l'article 107, apartat 1, del Tractat de Funcionament de la Unió Europea.
- **Comunicació de la Comissió (2008/C 14/02)** relativa a la revisió del mètode de fixació dels tipus de referència i actualització.
- **Directiva 92/43/CEE** del Consell, de 21 de maig de 1992, relativa a la conservació dels hàbitats naturals i de la fauna i flora silvestres.
- **Directiva 2010/75/UE** del Parlament Europeu i del Consell, del 24 de novembre del 2010, sobre les emissions industrials (prevenció i control integrats de la contaminació).
- **Directiva 2009/147/CE** del Parlament Europeu i del Consell, del 30 de novembre del 2009, relativa a la conservació de les aus silvestres.
- **Directiva 2014/52/UE** del Parlament Europeu i del Consell, de 16 d'abril del 2014, per la qual es modifica la Directiva 2011/92/UE, relativa a l'avaluació de les repercussions de determinats projectes públics i privats sobre el medi ambient.
- **Directiva 2001/42/CE** del Parlament Europeu i del Consell, de 27 de juny de 2001, relativa a l'avaluació dels efectes de determinats plans i programes al medi ambient.



**Institut Català
de Finances**

- **Directiva 2004/35/CE** del Parlament Europeu i del Consell, del 21 d'abril del 2004, sobre responsabilitat mediambiental en relació amb la prevenció i reparació de danys mediambientals.
- **Directiva 2000/78/CE** del Consell, de 27 de novembre de 2000, relativa a establir un marc general per a la igualtat de tracte en l'ocupació i l'ocupació.
- **Directiva 2006/54/CE** del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol de 2006, relativa a l'aplicació del principi d'igualtat d'oportunitats i igualtat de tracte entre homes i dones en assumptes de treball i ocupació (refosa)
- **Directiva 2006/54/CE** del Parlament Europeu i del Consell, del 5 de juliol del 2006, relativa a l'aplicació del principi d'igualtat d'oportunitats i igualtat de tracte entre homes i dones en assumptes d'ocupació i ocupació
- **Directiva 2010/41/UE** del Parlament Europeu i del Consell de 7 de juliol del 2010 sobre l'aplicació del principi d'igualtat de tracte entre homes i dones que exerceixen una activitat autònoma, i per la qual es deroga la Directiva 86/613/ CEE del Consell.
- **Tractat de Funcionament de la Unió Europea (2012/C326/01)** – Article 135
- **Directiva (UE) 2015/849** del Parlament Europeu i del Consell, de 20 de maig de 2015, relativa a la prevenció de la utilització del sistema financer per al blanqueig de capitals o el finançament del terrorisme, i per la qual es modifica el Reglament (UE) núm. 648/2012 del Parlament Europeu i del Consell, i es deroguen la Directiva 2005/60/CE del Parlament Europeu i del Consell i la Directiva 2006/70/CE de la Comissió.
- **Protocol establert sobre la base de l'article K.3** del Tractat de la Unió Europea, del Conveni relatiu a la protecció dels interessos financers de les Comunitats Europees, fet a Dublín el 27 de setembre de 1996.
- **Llei 38/2003**, del 17 de novembre, General de Subvencions.
- **Reial Decret 887/2006**, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- **Ordre HFP/1414/2023**, de 27 de desembre, per la qual s'aproven les normes sobre les despeses subvencionables dels programes finançats pel Fons Europeu de Desenvolupament Regional i del Fons de Transició Justa per al període 2021-2027.
- **Llei 21/2013**, del 9 de desembre, d'Avaluació Ambiental.
- **Reial Decret 815/2013**, del 18 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament d'emissions industrials i de desplegament de la Llei 16/2002, d'1 de juliol, de prevenció i control integrats de la contaminació.
- **Reial Decret Legislatiu 1/2016**, del 16 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de prevenció i control integrats de la contaminació.



**Institut Català
de Finances**

- **Llei 26/2007**, del 23 d'octubre, de Responsabilitat Mediambiental.
- **Llei 42/2007**, del 13 de desembre, Llei de Patrimoni Natural i Biodiversitat
- **Llei Orgànica 3/2007**, del 22 de març, per a la igualtat efectiva de dones i homes.
- **Llei 15/2022**, de 12 de juliol, integral per a la igualtat de tracte i la no discriminació."
- Resolució de 20 de maig del 2011, de la Secretaria d'Estat per a la Funció Pública, per la qual es publica l'Acord del Consell de Ministres de 28 de gener del 2011, pel qual s'aprova el I Pla d'Igualtat entre dones i homes a l'Administració General de l'Estat i als seus organismes públics.
- **Resolució de 28 de juliol de 2011**, de la Secretaria d'Estat per a la Funció Pública, per la qual s'aprova i publica l'Acord de 27 de juliol de 2011 de la Mesa General de Negociació de l'Administració General de l'Estat sobre el Protocol de actuació davant l'assetjament sexual i l'assetjament per raó de sexe en l'àmbit de l'Administració General de l'Estat i dels organismes públics que hi estan vinculats
- **Llei 10/2010** del 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme
- **Reial Decret 304/2014** de 5 de maig pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 10/2010, del 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i el finançament del terrorisme
- **Ordre EHA/2619/2006**, de 28 de juliol, per la qual es desenvolupen determinades obligacions de prevenció del blanqueig de capitals dels subjectes obligats que facin activitat de canvi de moneda o gestió de transferències amb l'exterior.
- **Llei 19/2003**, del 4 de juliol, sobre règim jurídic dels moviments de capitals i de les transaccions econòmiques amb l'exterior i sobre determinades mesures de prevenció del blanqueig de capitals.
- **Conveni** entre l'Institut Català de Finances i la Direcció General de Política i Promoció Econòmica, de Finançament, de 20 de maig de 2015. Pendent nou conveni a data d'elaboració d'aquest PPT amb Direcció General de Fons Europeus i Ajuts d'Estat (DGFEAE)
- **Programa de Catalunya FEDER 2021-2027**
- **Text refós de la Llei de l'Institut Català de Finances** de 26 de juliol de 2022