

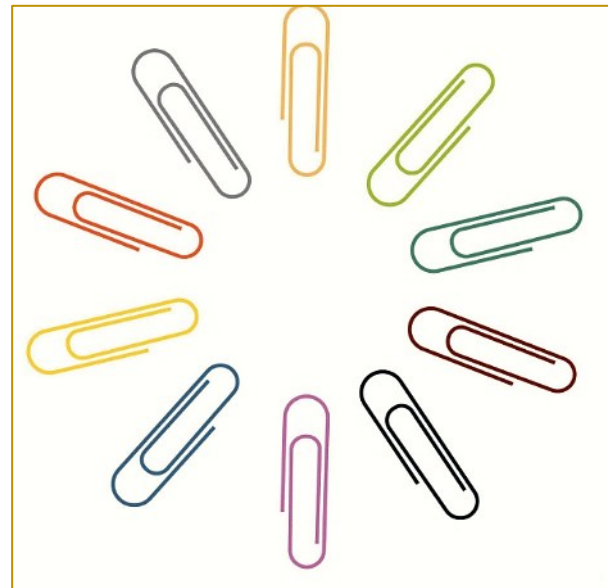


# PLATAFORMA COFFEE MRR I CONTROL DE PRIMER NIVELL



## 1. INTRODUCCIÓ: OBJECTIUS DE LA SESSIÓ

- ✓ Consolidar criteris sobre quines DADES cal informar i quina DOCUMENTACIÓ cal penjar a CoFFEE.
- ✓ Uniformitzar el flux de treball i els rols/responsables per a cada tasca.
- ✓ Repàs de “must-haves” (FiO, etiquetatge, DNSH, DACI/MINERVA, perceptors finals, comunicació).
- ✓ Conceptes, documents i passos per aplicar el Control de Nivell 1.





# COFFEE: DADES I DOCUMENTACIÓ A PUJAR





## 2. CoFFEE

CoFFEE (**Control de Fondos Europeos**) és una plataforma estatal, gestionada per la **Intervenció General de l'Administració de l'Estat (IGAE)**, que s'utilitza per:

- ✓ Fer el **seguiment i control** dels fons PRTR
- ✓ **Registrar i justificar** la informació d'execució física i financera
- ✓ **Garantir la traçabilitat, transparència i rendició de comptes** dels projectes finançats amb fons Next GenerationEU.

L'eina **CoFFEE** permet:

- ✓ Identificar **submesures i etiquetes climàtiques** associades a cada subprojecte
- ✓ Identificar **fites i objectius** que apliquen a l'execució dels fons NGEU
- ✓ Justificar els **instruments jurídics** necessaris per la consecució de les diferents fites i objectius.

**MOLT IMPORTANT! A CoFFEE no es justifiquen les subvencions, només l'assoliment de fites i objectius a través dels mecanismes de verificació previstos en el marc de cada i fita i objectiu CID.**

## 2.1.TASQUES A REALITZAR A COFFEE

1. Identificar el **responsable del subprojecte** i crear **perfils**.
2. Definir el subprojecte i canviar a estat **Revisado**.
  - ✓ Identificació d'objectius CID i OA
  - ✓ Recursos econòmics
  - ✓ Submesures
  - ✓ Etiquetatge verd i/o digital
3. Definir les **Actuacions**.
4. Definir els **instruments jurídics associats** a les actuacions (contractes, encàrrecs a Mitjans propis, subvencions, altres).
  - ✓ Documentació relacionada (PPT, PCAP, Contracte, URL a la licitació al portal).





## 2.1.TASQUES A REALITZAR A COFFEE

El que és segur és que a CoFFEE:

- ✓ S'han de donar d'alta **tantes actuacions com submesures contingui el subprojecte**. Generalment cada subprojecte té una única submesura, però per exemple el PIREP o els PSTD tenen més d'una submesura.
- ✓ S'ha de donar d'alta una **única actuació per instrument jurídic, excepte si l'òrgan gestor diu el contrari**. Per exemple, si en el marc d'un subprojecte adjudiquem un contracte d'obres, un de serveis i una contractació de personal, donarem d'alta una actuació tipus "contrato" (amb el contracte d'obres i de serveis) i una tipus "otro" (amb el contracte de personal).

En cas de tenir casuístiques específiques (subcontractació, encàrrecs de gestió, convenis, etc.), s'han de crear subprojectes instrumentals o anellats en funció de la naturalesa del destinatari.

**IMPORTANT:** seguir les guies o indicacions de les entitats gestores de les subvencions (Ministeris, departaments Generalitat, Fundació Biodiversitat, etc...). En cas de no rebre instruccions, seguir el manual **CoFFEE** (<https://soportesgffee.zendesk.com/hc/es/articles/22874739774609-Manual-de-usuario-CoFFEE-MRR>) i CAU CoFFEE (<https://soportesgffee.zendesk.com/hc/es>)



## 2.2. COM INTRODUIM LES DADES A COFFEE



## 2.2.1. MÒDULS A COFFEE, PERFILS I UTILITATS

CoFFEE | Mecanismo de Recuperación y Resiliencia

Módulos

  
Plan de recuperación

- Componentes
- Medidas

  
Planificación y gestión

- Proyectos
- Subproyectos
- Subproyectos instrumentales
- Actuaciones

  
Acciones pendientes

- Aprobación de perfiles
- Solicitudes de responsable
- Planificaciones masivas
- Certificados de cumplimiento/valor actual

  
Carga de ficheros

- Carga de documentos
- Carga de instrumentos jurídicos
- Carga de actuaciones
- Carga de subproyectos

  
Informes

- Informes Ministerios
- Informes del plan

  
Auditoría

- Conflicto de interés

Última actualización 20/10/2025 11:12

## 2.2.2. CoFFEE

### Subprojectes i subprojectes instrumentals

- ✓ Identificació bàsica: component, mesura/submesura, etiqueta climàtica/digital i responsable del subprojecte.
- ✓ FiO CID i OA que apliquen (informar només els que pertoquen).
- ✓ Recursos econòmics i calendari d'execució/fitxes crítiques.
- ✓ Perfils, rols i permisos: responsable del subprojecte (secretari/a), responsable d'operació (CRO, mòdul auditoria) editors i visualitzadors.



#### PROGRAMA MOVES CAT..

##### Datos generales

Submedidas asociadas

Objetivos climáticos y digitales

Recursos económicos

Hitos/Objetivos de gestión críticos

Hitos/Objetivos de gestión no críticos

Hitos auxiliares

Planificaciones

Progreso de indicadores

Actuaciones

Usuarios

Documentos anexos

Informes

Árbol de estructura

## 2.2.3. ACTUACIONS

- ✓ Definició d'instrument juridic:
  - Un instrument juridic = una actuació. Excepcions: diferents etiquetes, submesures, etc.
- ✓ Pas de les actuacions a estat "Revisado". Novetats octubre 2025
- ✓ Concepte de mecanisme de verificació.
  - Exemples: PIREP, Escoles Bressol, DUS 5000.
- ✓ Progrés d'indicadors → Procediment



### Contratación de se...

#### Datos generales

Submedidas asociadas

Objetivos climáticos y digitales

Recursos económicos

Hitos/Objetivos de gestión críticos

Hitos/Objetivos de gestión no críticos

Hitos auxiliares

Progreso de indicadores

Contratos asociados

Documentos anexos

Árbol de estructura

## 2.2.4. MECANISME DE VERIFICACIÓ PIREP – OBJ.: 37

| Indicadores                                     |              |                                                                                                                                       |                     |                |                          |                     |                  |          |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|--------------------------|---------------------|------------------|----------|
| <input type="text" value="Buscar en la tabla"/> |              |                                                                                                                                       |                     |                |                          |                     |                  |          |
| Localizador                                     | Tipo         | Denominación                                                                                                                          | Valor base          | Valor objetivo | Valor progreso acumulado | Valor logrado       | Unidad de medida | Acciones |
| IND001036                                       | Cualitativo  | Finalización de las renovaciones de edificios públicos, con una reducción media de al menos un 30 % de la demanda de energía primaria | Pendiente de inicio | Finalizado     | Pendiente de inicio      | Pendiente de inicio | -                |          |
| IND001036a                                      | Cuantitativo | Renovaciones de edificios públicos                                                                                                    | 0,000               | 3,040,060      | 0,000                    | 0,000               | Metros cuadrados |          |
| IND001036b                                      | Cuantitativo | Demanda de energía primaria antes de las actuaciones de renovación (acumulada)                                                        | 0,000               | 0,000          | 0,000                    | 0,000               | Kwh/(m2 x año)   |          |
| IND001036c                                      | Cuantitativo | Demanda de energía primaria después de las actuaciones de renovación (acumulada)                                                      | 0,000               | 0,000          | 0,000                    | 0,000               | Kwh/(m2 x año)   |          |
| IND001036d                                      | Cuantitativo | Reducción de demanda de energía primaria                                                                                              | 30,000              | 30,000         | No Aplica                | No Aplica           | %                |          |
| Mostrando de 1 a 5 de 5 resultados << < 1 > >>  |              |                                                                                                                                       |                     |                |                          |                     |                  |          |

**Mecanismo de verificación \***

Documento de síntesis que justifique debidamente cómo se ha cumplido el objetivo (incluyendo los elementos relevantes del mismo, tal y como se enumeran en la descripción del objetivo y de la medida correspondiente en el anexo de la CID) de forma satisfactoria. Este documento incluirá como anexo una hoja de cálculo con los siguientes elementos y pruebas documentales a) la demanda de energía primaria en los certificados de eficiencia energética antes y después de la renovación; b) la lista de las renovaciones individuales realizadas que contenga para cada una de ellas el código de archivo de los certificados de eficiencia energética antes y después de la acción de renovación, especificando la Comunidad Autónoma/entidad local responsable de la renovación, el tamaño de las renovaciones en m2, y el, ahorro de energía primaria conseguido; c) la reducción media ponderada de la demanda de energía primaria no renovable (utilizando como pesos los m2 de renovación); d) la lista de certificados de fin de obra, certificados de recepción de las obras o justificantes equivalentes emitidos de acuerdo con la legislación nacional; y e) el tipo de obras realizadas (de acuerdo con la descripción de la medida en el anexo del CID). Sobre la base de una muestra que seleccionará la Comisión, se presentarán los siguientes justificantes para cada una de las unidades (acciones de renovación) seleccionadas

a) Referencia a la acción de renovación individual indicada en la hoja de cálculo;  
b) Extracto del pliego de condiciones de la subvención, régimen de financiación o incentivo fiscal que respalda la acción de renovación;  
c) Superficie objeto de la acción de renovación (m2);  
d) Copia del certificado de eficiencia energética  
e) Copia del certificado de eficiencia energética de la vivienda o edificio no residencial antes de la rehabilitación;  
f) Copia del certificado de eficiencia energética de la vivienda o del edificio no residencial después de la renovación.

## 2.2.5. MECANISME DE VERIFICACIÓ ESCOLES BRESSOL – OBJ.: 309

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| ¿Con reporte de indicador? *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                            |
| No                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                            |
| Nombre *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |
| 309 - Nuevas plazas para el primer ciclo de educación infantil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                            |
| Estado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Fecha de cumplimiento real |
| En curso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |
| Descripción del hito/objetivo *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                            |
| Promoción del primer ciclo de educación infantil mediante la creación de nuevas plazas de titularidad pública (nueva construcción o reforma/rehabilitación y equipamiento en al menos 60 000 plazas en comparación con finales de 2020, y de estos gastos operativos hasta un máximo de 40 000 plazas hasta 2025).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                            |
| Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                            |
| Mecanismo de verificación *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
| <p>Documento de síntesis que justifique debidamente cómo se ha cumplido el objetivo (incluyendo los elementos pertinentes del objetivo, tal y como se enumeran en la descripción del objetivo y de la medida correspondiente en el anexo de la CID).</p> <p>Este documento incluirá como anexo las siguientes pruebas documentales:</p> <p>a) Certificación de finalización de las nuevas plazas de titularidad pública creadas, incluyendo una cartografía de plazas, y prueba de su ocupación a partir del año 2024;</p> <p>b) Certificación de finalización de la construcción y/reforma/rehabilitación y equipamiento de nuevas plazas. Se hará pública una lista de los edificios renovados en esta línea. Una hoja de cálculo con la siguiente información 1) Código oficial y nombre del proyecto; 2) Referencia oficial del certificado de finalización emitido de acuerdo con la legislación nacional;</p> <p>3) el tipo y la categoría específicos del proyecto realizado, demostrando su concordancia con la descripción de la inversión objetivo en el CID; y 4) una breve descripción del proyecto;</p> <p>c) Una certificación nacional de primer ciclo de centros de educación infantil con certificado inicial, expedida por la autoridades educativas de la Comunidades Autónomas y el Ministerio de Educación y Formación Profesional, para Ceuta y Melilla, del número de plazas a 31 de diciembre de 2020, y certificación de nuevas plazas, con identificación del centro educativo. A partir de una muestra que será seleccionada por la Comisión se aportará copia del certificado oficial emitido por el órgano competente de la administración pública conforme a la legislación nacional o a los procedimientos internos en el que se evalúe y certifique el número y tipo de proyectos realizados, su ubicación y su adecuación a las condiciones de la convocatoria.</p> <p>d) Control y conformidad por parte del MEFP de las Certificaciones de las Intervenciones de Hacienda y de las Consejerías ejecutoras de las Comunidades Autónomas; y, de la Intervención delegada y de las Direcciones Provinciales del MEFP para Ceuta y Melilla.</p> |                            |

## 2.2.6. MECANISME DE VERIFICACIÓ DUS 5000 – OBJ.: 35

### Indicadores

Valor logrado 

| Localizador   | Tipo  | Denominación  | Valor base  | Valor objetivo  | Valor progreso acumulado  | Valor logrado  | Unidad de medida  | Acciones |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| IND001035                                                                                                                                                                       | Cuantitativo                                                                           | Proyectos de energía limpia en municipios con menos de 5 000 habitantes.                       | 0,000                                                                                        | 1,000                                                                                            | 0,000                                                                                                        | 0,000                                                                                             | Número                                                                                               |          |
| Mostrando de 1 a 1 de 1 resultados << < 1 > >>                                                                                                                                  |                                                                                        |                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                  |                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                                      |          |

### Mecanismo de verificación \*

Documento de síntesis que justifique debidamente cómo se ha cumplido el objetivo (incluyendo los elementos relevantes del mismo, tal y como se enumeran en la descripción del objetivo y de la medida correspondiente en el anexo de la CID) de forma satisfactoria.

Este documento incluirá como anexo una hoja de cálculo con los siguientes elementos y pruebas documentales

Extracto resumen que contenga, para cada adjudicación otorgada, la siguiente información:

- código del expediente y ubicación especificando el municipio o núcleo de población donde se realizó el proyecto y su tamaño poblacional;
- tipo de proyectos según la descripción del Objetivo;

- demanda de energía primaria en los certificados de eficiencia energética antes y después de la renovación, ahorro de energía primaria, m2 renovados, y reducción media ponderada del consumo de energía primaria no renovable (utilizando como pesos los m2 de renovación), en el caso de las renovaciones energéticas;

El documento de síntesis incluirá también declaraciones firmadas por la autoridad competente que certifiquen las subvenciones confirmadas (resolución de verificación) o, en su defecto, un enlace a las resoluciones de verificación en el sitio web correspondiente.

A partir de una muestra que seleccionará la Comisión, se presentarán los siguientes documentos justificativos de cada una de las unidades (actuaciones de renovación en una vivienda) seleccionadas

- a) Copia del certificado de finalización de obra emitido de acuerdo con la legislación nacional;
- b) Extracto del pliego de condiciones de la subvención, régimen de financiación o incentivo fiscal que apoya el proyecto;
- c) Información técnica facilitada en función del tipo de proyecto desarrollado, de acuerdo con la descripción de la medida en el anexo del CID;
- d) Tamaño de la población de los núcleos de población de los municipios o entidades singulares;
- e) Copia del certificado de eficiencia energética del proyecto antes de la renovación (en caso de renovación energética);
- f) Copia del certificado de eficiencia energética del proyecto después de la renovación (en caso de renovación energética).

## 2.2.7. INSTRUMENTS JURÍDICS ASSOCIATS - CONTRACTES

Què són els instruments jurídics?

- ✓ Documentació mínima dels instruments jurídics:
  - Contractes / convenis / personal
  - Mecanisme de verificació
  - Minerva i DACI's
- ✓ Codi CRO - per l'anàlisi de conflicte d'interès a MINERVA, si aplica.
- ✓ Perceptors finals (contractistes/subcontractistes) i traçabilitat econòmica.

| Código órgano | Código licitación | Código contrato | Código único IIAJ | Código operación     | Denominación                                                                                                                                                                         | Tipo de contrato | Fecha de formalización | Importe sin IVA | Importe total | Acciones                                              |
|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|-----------------|---------------|-------------------------------------------------------|
|               |                   | 2020/6706/1304  | 1020-0693         | MRR56dmgDorpoortUvlg | Contrato de obras de urbanización de paso de conexión entre los dos ámbitos del Parc dels Torrons del municipio de Espinades de Llobregat                                            | Obras            | 16/09/2021             | 372,395,30 €    | 450,196,37 €  | <a href="#">✎</a> <a href="#">🔍</a> <a href="#">📄</a> |
|               |                   | 2021/9213/1411  | 9003-1362         | MRR5zxcvcmhnyfllcm   | Servicio para la asistencia técnica de dirección de obra (DO) de las obras de urbanización de paso de conexión entre los dos ámbitos del Parc dels Torrons de Espinades de Llobregat | Servicios        | 01/02/2022             | 7,000,00 €      | 8,073,00 €    | <a href="#">✎</a> <a href="#">🔍</a> <a href="#">📄</a> |
|               |                   | 2021/9214/1411  | 7347-3949         | MRR5hndc1e3pzcra     | Servicio de coordinación de seguridad y salud de las obras de urbanización del paso de conexión entre los dos ámbitos del Parc dels Torrons de Espinades de Llobregat                | Servicios        | 15/11/2022             | 2,600,00 €      | 3,206,50 €    | <a href="#">✎</a> <a href="#">🔍</a> <a href="#">📄</a> |

## 2.3. DOCUMENTACIÓ MÍNIMA PER TIPUS D'INSTRUMENT



| Tipus d'instrument                                                                                                                                                                                            | Documentació mínima                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Contracte menor                                                                                                                                                                                               | Informe de necessitat, Acord d'adjudicació, Factura i Annexos PRTR signats.      |
| Procediment obert                                                                                                                                                                                             | PCAP, PPT, Contracte formalitzat, acta recepció i Annexos PRTR.                  |
| Encàrrecs/altres                                                                                                                                                                                              | Resolució, Memòria i Conveni (si escau), evidències específiques i Annexos PRTR. |
| En tots els casos cal incloure annexos HFP/1030/2021 (DACI, compromís PRTR, cessió/tractament de dades i DNSH).                                                                                               |                                                                                  |
| La relació anterior és <b>documentació mínima recomanada</b> . En tot cas, <b>ens adaptarem a les condicions i requeriments específics de l'òrgan convocant</b> i, si cal, aportarem documentació addicional. |                                                                                  |
| És MOLT RECOMANABLE no penjar més documentació del compte perquè el més probable és haver-la de borrar.                                                                                                       |                                                                                  |



## 2.3.1. DOCUMENTACIÓ MÍNIMA



### Ordre HFP/1030/2021

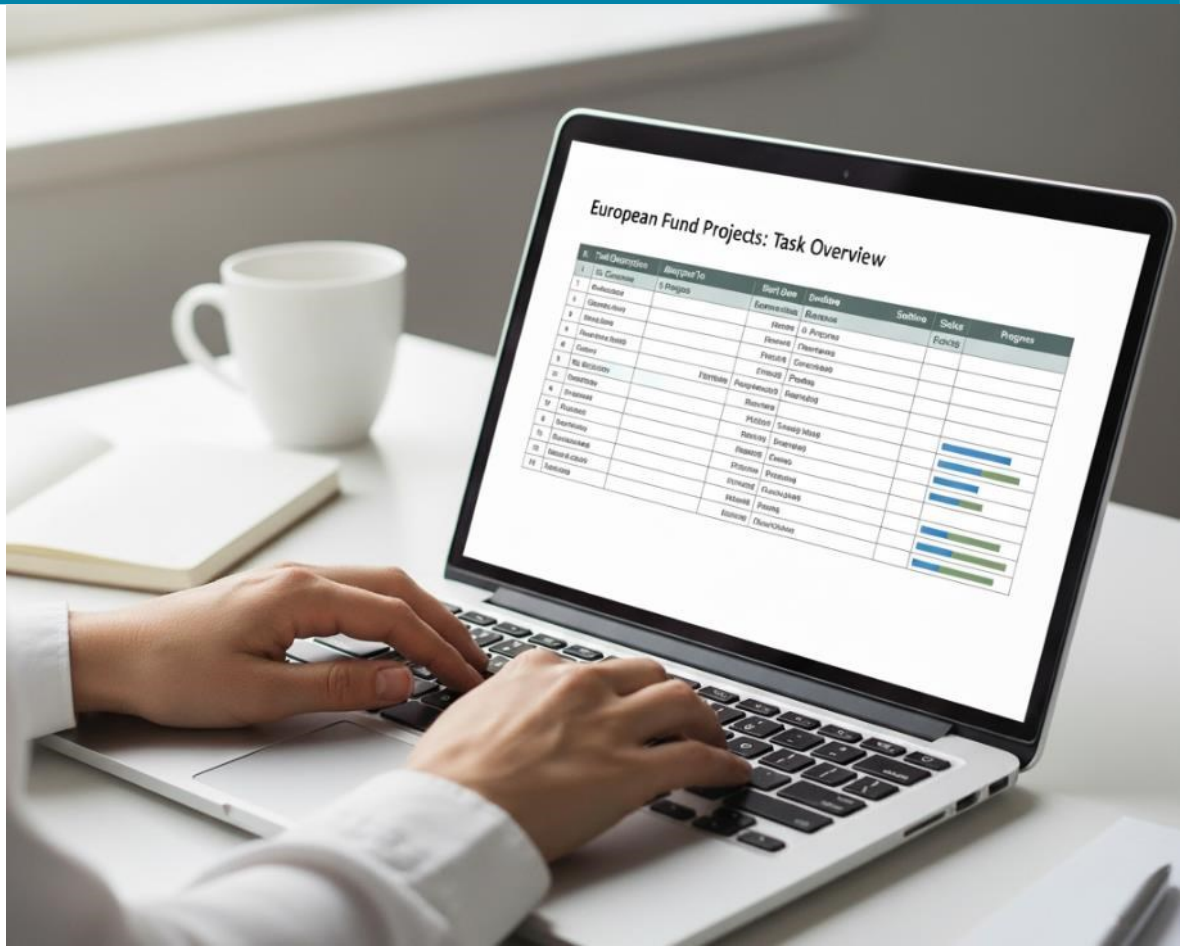
| Document                                                               | Documentació mínima                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informes de seguiment                                                  | Subprojecte > Informes → Només ho pot penjar responsable del subprojecte                                                                                                                     |
| Annexos II i III                                                       | Subprojecte > Documentos anexos                                                                                                                                                              |
| Informe Minerva i DACI                                                 | Mòdul Auditoria > Conflicto de interés                                                                                                                                                       |
| Mecanismes de verificació                                              | Actuaciones > Progreso de indicadores. Cal tenir en compte que els mecanismes de verificació tindran una codificació específica i per tant, és probable haver-los de penjar més d'una vegada |
| Concepte CSV → Important fer-ne seguiment per no duplicar documentació |                                                                                                                                                                                              |
| Certificat de compliment                                               | Últim pas a CoFFEE – a signar pel secretari.                                                                                                                                                 |

## 2.4. CHECKLIST EXPRESS ABANS DE TANCAR UNA ACTUACIÓ

- ✓ FiO CID/OA identificats i mecanisme de verificació definit.
- ✓ CRO generat i MINERVA amb bandera verda (ex-ante).
- ✓ Annexos HFP/1030/2021 signats (empresa i, si s'escau, subcontractistes).
- ✓ DNSH acreditat + certificats de residus ( $\geq 70\%$ ) quan apliqui.
- ✓ Perceptors finals informats a CoFFEE.
- ✓ Documentació clau penjada/enllaçada (perfil del contractant, contracte, adjudicació, factures...).
- ✓ Informes trimestrals/semestrals al dia (nivell subprojecte).



# CONTROL DE PRIMER NIVELL



### 3. CONTROL DE PRIMER NIVELL

La funció d'aquest control és **supervisar la implementació del Sistema de Gestió i Control i assegurar el compliment dels principis transversals** del Mecanisme de Recuperació i Resiliència, establerts a l'article 2.2 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre: assoliment de les **fites i objectius**, contribució **climàtica i digital**, prevenció **d'impactes negatius significatius en el medi ambient**, reforç dels mecanismes per a la prevenció, detecció i correcció del **frau, la corrupció i els conflictes d'interès**, compatibilitat del règim d'**ajudes d'Estat** i prevenció de **dobles finançaments**, identificació del **perceptor final dels fons**, i **comunicació** del finançament.

#### Nivell 1

Control intern de l'entitat  
executora (unitat  
gestora+UVI)

#### Nivell 2

Control intern de l'òrgan  
independent de l'entitat  
executora (ID, AJ)

#### Nivell 3

Règim d'auditories i  
controls ex post (IGAE i  
resta d'autoritats  
nacionals/europeus)

## 3.1. CONTROL DE PRIMER NIVELL: COMPONENTS

Es recomana aprovar un protocol d'acció i realitzar un checklist anual per a cada subprojecte per tal d'assegurar que es compleixen tots els principis transversals especificats en aquest document.

**Unitat de verificació independent (UVI):** dissenyar el PCI de cada exercici, executar verificacions establertes al PCI aprovat, elaborar informe anual de compliment.

L'informe anual s'eleva a l'òrgan gestor perquè el signi.

**Òrgan gestor:** col·laborar amb la UVI en l'elaboració del PCI, aprovar el PCI elaborat per la UVI. Signar l'informe de compliment anual preparat per la UVI.

**Unitat gestora:** formada pel responsable del subprojecte i serveis tècnics. Encarregada de proporcionar les evidències de les mesures implementades que sol·liciti la UVI .



## 3.2. CONTROL DE PRIMER NIVELL: DOCUMENTS I PASOS

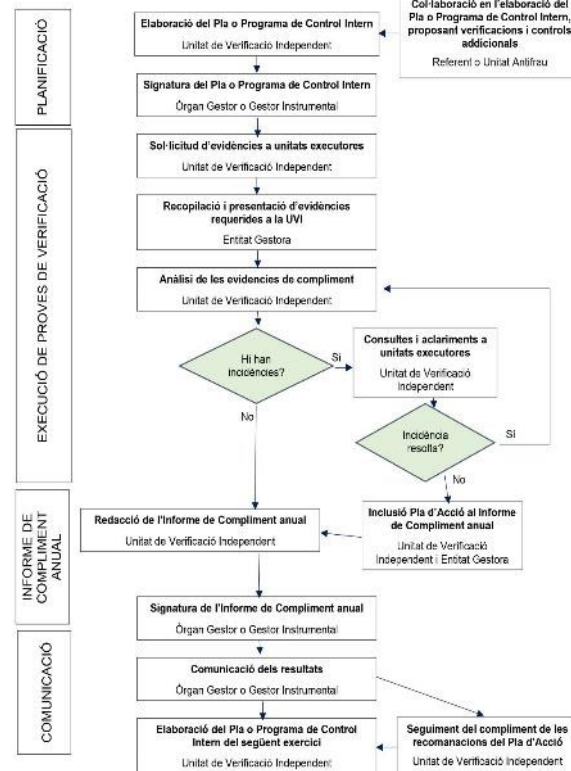
- La UVI elaborarà el PLA DE CONTROL INTERN (PCI) ANUAL.

**Contingut:** abast de les verificacions dels principis transversals de l'Ordre HFP1030/2021, ja sigui sobre el 100% de les actuacions o mitjançant mostreig. Després es determina la metodologia, el procediment per dur a terme el mostreig i al responsable, i a més, els procediments a seguir en cas de detectar irregularitats durant la verificació dels elements de la mostra i el cronograma de realització de les revisions.

- La UVI executarà les verificacions en un Excel de verificació per cada subprojecte.
- Basant-se en les conclusions de les verificacions, la UVI, prepararà L'INFORME DE COMPLIMENT ANUAL.

**Contingut:** Objecte. Abast del PCI. Metodologia emprada al PCI. Resultats obtinguts a partir de les verificacions efectuades i del pla d'acció. Mesures correctives a adoptar i el seu seguiment.

Aquest informe el signa l'òrgan gestor després de la finalització de l'any natural corresponent.





## 3.3. CONTROL DE PRIMER NIVELL: PROTOCOL D'ACCIÓ

Es recomana **aprovar un protocol d'acció** per tal d'assegurar que es compleixen tots els principis transversals especificats en aquest document.

### Model d'instruccions Control Nivell I

#### Sistema de Control: Nivell 1

##### Índex

- Antecedents
- Fonaments de dret
- Resolució
- 1. Objecte i finalitat
- 2. Metodologia gestió dels subprojectes
- 2.1 Seguiment dels principis transversals de gestió
- 2.2 Autoavaluació dels Principis transversals de Gestió
- 2.2 Control de nivell 1

origen: repartiment

#### INSTRUCCIONS DE GESTIÓ DELS SUBPROJECTES CORPORATIU FINANCAT AMB FONS NEXTGENERATIONEU DE L'AJUNTAMENT

##### 1) Antecedents

Després de la declaració per part de l'OMS de la pandèmia internacional provocada per la COVID-19, els Estats membres de la Unió Europea van adoptar mesures coordinades d'emergència per protegir la salut de la ciutadania i evitar el col·lapse de l'economia. En aquest sentit, es va aprovar l'Instrument de Recuperació de la Unió Europea, NextGenerationEU, regulat pel Reglament (UE) 2020/2094 del Consell, de 14 de desembre.

L'Instrument de recuperació NextGenerationEU es desenvolupa en l'àmbit europeu amb el Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR) com a instrument de finançament, aprovat pel Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer, a proposta de la Comissió Europea. A l'Annex espanyol s'ha aplicat l'aquesta instrument europeu a la Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR), aprovat pel Consell de Ministres el 27 d'abril de 2021, per la Comissió Europea el 10 de juny de 2021 i pel Consell Europeu, el 13 de juliol de 2021.

##### 2) Fonaments de dret

- ANNEX de la Proposta de Decisió d'Execució del Consell (Council Implementing Decision) sobre la implantació de l'Instrument de pla de recuperació i Resiliència d'Espanya i les seves addendums.
- Real Decree-Llei 30/2020, de 30 de desembre, pel qual s'apliquen mesures urgents per a la modernització del sistema públic i per a l'impuls de l'IRTR.
- Orde HFP/15/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del IRTR.
- Orde HFP/15/2021, de 29 de setembre, per la qual s'estableix el procediment i format de la informació a proporcionar per les Entitats del Sector Públic Estatal, Autonòmic i Local per al seguiment del compliment de l'Objectiu i l'Indicador preestablert i complir de les mesures dels components del IRTR.
- Orde HFP/15/2021, de 29 de març, relativa a l'ordre sistemàtic del risc de conflicte d'interès en els procediments que es desenvolupen al IRTR.
- El Pla de Mesures Antirisc de l'Ajuntament de...

##### 3) Resolució

Primer: L'AJUNTAMENT de TARRAGONA aprova les Instruccions de gestió dels subprojectes corporatius finançats amb fons NextGenerationEU de l'Ajuntament de TARRAGONA.

#### INSTRUCCIONS DE GESTIÓ DELS SUBPROJECTES CORPORATIU FINANCAT AMB FONS NEXTGENERATIONEU DE L'AJUNTAMENT

##### 1. Objecte i finalitat.

Les presents instruccions tenen per objecte definir el procediment de gestió de les subprojectes finançades amb fons NextGenerationEU de l'Ajuntament de TARRAGONA, així com establir el control Nivell I de les subprojectes que s'hi desenvolupen.

origen: repartiment

##### 2. Metodologia de gestió dels subprojectes

##### 1) Seguiment dels Principis transversals de gestió

##### a) Pla i Objectius

Per a cada Subprojecte que gestioni l'Ajuntament s'identificaran les Fines i Objectius CIO i CA que s'apliquen, amb la seva data de compliment planificada d'acord amb la informació recollida a la comunicació de la subprojecte, a l'Annex de la Proposta de Decisió d'Execució del Consell (CIO) relativa a l'aprovació de l'Instrument de pla de recuperació i Resiliència d'Espanya i les seves addendums, i a l'ANNEX a la Decisió de la Comissió per la qual s'apliquen les Disposicions Operatives (DO) entre la Comissió i Espanya de conformitat amb el Reglament (UE) 2021/241. Aquesta informació es trobarà en els plans de treball dels contractes rebuts al Subprojecte.

El Secretari o Secretària de l'Ajuntament, en qualitat de Responsable del Subprojecte, transmetrà a la pla de treball CIOFFE (plataforma del Mecanisme d'Impuls per a la gestió dels Fons Europeus) el responsable autoritzat, els adreces de les subprojectes que seran les persones de l'Ajuntament encarregades de la gestió de la subprojecte.

El Responsable, responsable autoritzat o editor definit al Subprojecte a CIOFFE, introduirà la descripció d'aquest, el termini d'execució, les dades preestablertes, la subprojecte o de el cas, les Fines i Objectius així com la seva data de compliment planificada.

Posteriorment, el Responsable canviarà l'estat del Subprojecte d'«Iniciant» a «En curs» una vegada les dades s'hagin validades per la Comissió General de Fons Europeus (CGFE) l'estat del Subprojecte CIOFFE passarà a «Revisat». En aquest punt, finalitzarà la fase de definició del Subprojecte.

La fase de planificació de Subprojecte a CIOFFE s'inicia quan aquest està en estat «Iniciant». En primer lloc, el Responsable, responsable autoritzat o editor crea l'«Iniciant» o subprojecte inicialment al Subprojecte, segons s'indica a l'Annex. Aquesta etapa es realitza per subprojecte de gestió. Després, es realitza a la fase de definició del Subprojecte, les dades que s'introdueixen per a cada subprojecte són: descripció, dades econòmiques i Fines i Objectius. El Responsable del Subprojecte canviarà l'estat de l'«Iniciant» a «En curs» i les dades de la subprojecte a la CGFE i canviarà a «Revisat».

Per a cada subprojecte corresponent es crearan els instruments jurídics associats a l'«Iniciant» que existiran per a l'execució de la subprojecte (per exemple: contractes associats) i segons instruccions de l'òrgan convocant s'introduiran els documents associats als subprojectes així com els documents d'execució com a mecanismes de verificació de compliment de la fase d'«Iniciant».

En el moment de compliment d'una Rua o objectiu del Subprojecte, es generarà un certificat de compliment que signarà el responsable del Subprojecte i s'introduirà en la plataforma CIOFFE.

Ta com estableix l'Orde HFP/15/2021, de 29 de setembre, perduraran els següents informes:

- Un informe de previsions trimestrals que s'introduirà trimestralment amb la informació de previsions econòmiques relatives als 2 trimestres següents i el segon informe de previsions del Subprojecte i s'introduirà a l'«Iniciant» del Subprojecte a CIOFFE.
- Un informe de gestió trimestral que s'introduirà abans del 20 de gener i del 20 de juliol en relació amb els 6 mesos anteriors i contindrà la informació de...

### 3.4. CONTROL DE PRIMER NIVELL: CHECKLIST ANUAL

A més, **realitzar un checklist anual** per a cada subprojecte tal i com podeu veure en el model següent:

## Model de checklist Control Nivell I

[illegible]



# PRECS I PREGUNTES



# PER QUALSEVOL DUBTE PODEU CONTACTAR AMB NOSALTRES



proj.europeus@dipta.cat



977 296 610





# Gràcies per la vostra assistència

