



NORMATIVA ESPECÍFICA DE APLICACIÓN

NORMATIVA DE CAPITAL RIESGO

Circular 5/2018, de 26 de noviembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se modifican las Circulares 4/2008, 7/2008, 11/2008 y 1/2010, sobre información pública y periódica de Instituciones de Inversión Colectiva, normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de Entidades de Capital de Riesgo, gestoras de Instituciones de Inversión Colectiva y Entidades de Capital de Riesgo y sucursales de gestoras europeas establecidas en España.

Circular 4/2015, de 28 de octubre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se modifican la Circular 7/2008, de 26 de noviembre, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Empresas de Servicios de Inversión, Sociedades de Entidades de Capital-Riesgo, y la Circular 11/2008, de 30 de diciembre, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Entidades de Capital-Riesgo.

Ley 22/2014, de 12 de noviembre, por la que se regulan las entidades de capital-riesgo, otras entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y las sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado, y por la que se modifica la Ley 35/2003, de 4 de noviembre, de instituciones de Inversión Colectiva. [Corrección de erratas](#) publicada en el BOE del 14 de noviembre de 2014. (Modificada por la Ley 5/2015 de 27 de abril de fomento de la financiación empresarial, por la Ley 11/2015, de 18 de junio y por la Ley 25/2015, de 28 de julio).

Circular 5/2014, de 27 de octubre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, que modifica la Circular 5/2008, de 5 de noviembre, sobre requerimientos de información estadística sobre activos y pasivos de las instituciones de inversión colectiva de la Unión Europea.

Circular 3/2010, de 14 de octubre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre procedimientos administrativos de autorización de las entidades de capital-riesgo y de sus sociedades gestoras, de autorización de las modificaciones de sus reglamentos y estatutos y de comunicación de los cambios de consejeros y directivos.



Circular 11/2008, de 30 de diciembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las entidades de capital-riesgo. (Modificada por la Circular 4/2015, de 28 de octubre Y 5/2018, de 26 de noviembre).

Circular 7/2008, de 26 de noviembre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las Empresas de Servicios de Inversión, Sociedades Gestoras de Instituciones de Inversión Colectiva y Sociedades Gestoras de Entidades de Capital-Riesgo. . (Modificada por las Circulares 6/2010 de 21 de diciembre, 5/2011 de 12 de diciembre, 7/2011 de 12 de diciembre, 3/2014 de 22 de octubre, 4/2015 de 28 de octubre, 3/2017 de 29 de noviembre, 4/2018 de 27 de septiembre y 5/2018, de 26 de noviembre).

Circular 5/2008, de 5 de noviembre, sobre requerimientos de información estadística sobre activos y pasivos de las instituciones de inversión colectiva de la Unión Europea (modificada por la circular 5/2014, de 27 de octubre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores).

Ley 25/2005, de 24 de noviembre, reguladora de las entidades de capital-riesgo y sus sociedades gestoras (Derogada por la disposición derogatoria de la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, por la que se regulan las entidades de capital-riesgo, otras entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y las sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado)

Ley 1/1999, de 5 de enero, reguladora de las Entidades de Capital-Riesgo y de sus sociedades gestoras, (derogada por la Ley 25/2005, de 24 de noviembre, reguladora de las entidades de capital-riesgo y sus sociedades gestoras excepto las disposiciones adicionales 3ª y 4ª, y modificada la disposición adicional tercera por la Ley 30/2007).

Orden de 17 de junio de 1999, por la que se desarrolla parcialmente la Ley 1/1999, de 5 de enero, reguladora de las entidades de capital-riesgo y sus sociedades gestoras, habilitando a la Comisión Nacional del Mercado de Valores para dictar disposiciones en materia de procedimiento de autorización de nuevas entidades, normas contables y obligaciones de información de las entidades de capital-riesgo y sus sociedades gestoras.



NORMATIVA DE PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITAL Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO

Normativa internacional

[Directiva Europea 2018/843 del Parlamento Europeo y del Consejo](#) de 30 de mayo de 2018 relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales y para la financiación del terrorismo.

[Reglamento Delegado \(UE\) 2016/1675 de la Comisión](#) de 14 de julio de 2016 por el que se completa la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo identificando los terceros países de alto riesgo con deficiencias estratégicas.

[Nuevas Cuarenta Recomendaciones del Grupo de Acción Financiera Internacional](#) sobre el blanqueo de Capitales (GAFI) y notas interpretativas.

Normativa española

[Ley 10/2010](#), de 28 de abril, de prevención de blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo

Reglamento de Desarrollo de la Ley 10/2010, [Real Decreto 304/2014](#), de 5 de mayo.

[Orden EHA/2444/2007](#), de 31 de julio, por la que se desarrolla el Reglamento de la Ley 19/1993, de 28 de diciembre, sobre determinadas medidas de prevención del blanqueo de capitales, aprobado por el Real Decreto 925/1995, de 9 de junio

[Real Decreto 1080/1991](#), de 5 de julio, por el que se determinan los países o territorios a que se refieren los artículos 2^a, apartado 3, número 4, de la Ley 17/1991, de 27 de mayo, de Medidas Fiscales Urgentes, y 62 de la Ley 31/1990, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para 1991.

[Orden ECO/2652/2002](#), de 24 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de comunicación de operaciones en relación con determinados países al Servicio Ejecutivo de la Comisión de Prevención de Blanqueo de Capitales e Infracciones Monetarias.

[Ley 7/2012](#), de 29 de octubre, de modificación de la normativa tributaria y presupuestaria y de adecuación de la normativa financiera para la intensificación de las actuaciones en la prevención y lucha contra el fraude.

[Ley Orgánica 10/1995](#), de 23 de noviembre, del Código Penal



NORMATIVA ESPECÍFICA DEL SECTOR PÚBLICO

[Lev 3/2020](#), de 4 de febrero, de medidas urgentes por el que se incorporan al ordenamiento jurídico diversas directivas de la Unión Europea en el ámbito de la contratación pública en determinados sectores; de planes y fondos de pensiones, del ámbito tributario y de litigios fiscales.

[RD 749/2019](#), de 27 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento de funcionamiento del Inventario de Entidades del Sector Público Estatal, Autonómico y Local

[Lev 9/2017](#), de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se trasponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.

[Lev 40/2015](#), de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público

[Lev 39/2015](#), de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas

[Orden HAP/1741/2015](#), de 31 de julio, por la que se fija el sistema de compensación por gastos en concepto de dietas, desplazamientos y demás análogos, para los máximos responsables y directivos del sector público estatal con contratos mercantiles o de alta dirección.

[Lev 3/2015](#), de 30 de marzo, reguladora del ejercicio del alto cargo de la Administración General del Estado.

[Real Decreto 635/2014](#), de 25 de julio, por el que se desarrolla la metodología de cálculo del período medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas (modificado por el Real Decreto 1040/2017 de 22 de diciembre)

[Lev 15/2014](#), de 16 de septiembre, de racionalización del Sector Público y otras medidas de reforma administrativa.

[Lev 19/2013](#), de 9 de diciembre, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno.

[Orden HAP/157/2013](#), de 10 de junio, por la que se determina la forma, el alcance y efectos del procedimiento de autorización de la masa salarial regulado en el artículo 27.3



de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, para las sociedades mercantiles estatales, fundaciones del sector público estatal y consorcios participados mayoritariamente por las administraciones y organismos que integran el sector público estatal.

[Orden comunicada del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas](#) de 8 de enero de 2013 por la que se aprueban las cuantías máximas de las compensaciones por asistencia a los consejos de administración de las sociedades mercantiles estatales.

[Real Decreto 451/2012](#), de 5 de marzo, por el que se regula el régimen retributivo de los máximos responsables y directivos en el sector público empresarial y otras entidades.

[Ley 7/2012](#), de 29 de octubre, de modificación de la normativa tributaria y presupuestaria y de adecuación de la normativa financiera para la intensificación de las actuaciones en la prevención y lucha contra el fraude.

[Ley Orgánica 2/2012](#), de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera

[Orden EHA/2043/2010](#) de 22 de julio, por la que se regula el procedimiento de remisión de las cuentas anuales y demás información que las entidades del sector público empresarial y fundacional del Estado han de rendir al Tribunal de Cuentas, y de la información de carácter anual y trimestral a remitir a la Intervención General de la Administración del Estado.

[Real Decreto Legislativo 1/2010](#), de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

[Orden EHA/614/2009](#), de 3 de marzo, por la que se regula el contenido del informe al que hace mención el artículo 129.3 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria.

[Orden EHA/1220/2008](#), de 30 de abril, por la que se aprueban las instrucciones para operar en la Plataforma de Contratación del Estado.

[Ley 37/2007](#), de 16 de noviembre, sobre reutilización de la información del sector público.

[Ley 5/2006](#), de 10 de abril, de regulación de conflictos de intereses de los miembros del Gobierno y de los Altos Cargos de la Administración General del Estado.

[Orden EHA/1006/2005](#), de 6 de abril, por la que se regula el contenido del informe al que hace mención el artículo 129.3 de la Ley General Presupuestaria.



[Ley 58/2003](#), de 17 de diciembre, General Tributaria.

[Ley 47/2003](#), de 26 de noviembre, General Presupuestaria

[Ley 33/2003](#), de 3 de noviembre, de Patrimonio de las Administraciones Públicas.

[Real Decreto 462/2002](#), de 24 de mayo, sobre indemnizaciones por razón del servicio.

[Real Decreto 1.382/1985](#), de 1 de agosto, por el que se regula la relación laboral de carácter especial del personal de alta dirección.

[Ley 53/1984](#), de 26 de diciembre, de Incompatibilidades del personal al servicio de las Administraciones Públicas.

OTRA NORMATIVA DE APLICACIÓN

[Ley Orgánica 3/2018](#), de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales.

[Ley 3/2007](#), de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres

[Real Decreto 901/2020](#), de 13 de octubre, por el que se regulan los planes de igualdad y su registro y se modifica el RD 713/2010, de 28 de mayo, sobre registro y depósito de convenios y acuerdos colectivos de trabajo y el artículo 14 de la Ley 31/1995. De 8 de noviembre, de prevención de riesgos laborales.

[Reglamento \(UE\) 2016/679, del Parlamento Europeo y del Consejo](#) de 27 de abril de 2016 relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos.

[Ley 27/2014](#), de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades.

[Real Decreto Legislativo 1/2010](#), de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

[Ley 35/2006](#), de 28 de noviembre, del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas.

[Ley 34/2002](#), de 11 de julio, Servicios de la Sociedad de la Información y de Comercio Electrónico.

[Ley 37/1992](#), de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido.