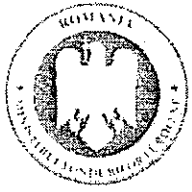


Agencia pentru Dezvoltare Regională Sud-Vest Oltenia
Nr. 37.04
Ziua: 1. Luna: 02 Anul: 2015
Semnătura.....

de marca
la Capătina - spre final
la la - pt site

2015
26.02.2015



GUVERNUL ROMÂNIEI

Ministerul Fondurilor Europene

Direcția Generală

Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial
„Creșterea Competitivității Economice”

Instrumente Structurale
2007 - 2013

În vederea punerii în aplicare a recomandării Autorității de Audit, urmarea a misiunii finalizate în luna decembrie 2014, privind realizarea pentru toate proiectele, până la Cererea de rambursare finală sau până la finalul perioadei de durabilitate, a verificării încadrării beneficiarului în condițiile de eligibilitate pentru care a depus formularul Anexei 2 - Calculul pentru Întreprinderi partenere sau legate din Legea nr. 346/2004 și Declarația privind încadrarea în categoria IMM din cadrul contractelor de finanțare cu beneficiari privați, cu finanțare nerambursabilă acordată prin Programul Operațional Sectorial „Creșterea Competitivității Economice” (POS CCE),

Directorul General al AM POS CCE emite următoarea

INSTRUCȚIUNE

1. OI POS CCE (ADR-uri) vor reverifica cu celeritate, pentru toate contractele de finanțare din cadrul Axei Prioritare 1-POS CCE aflate în implementare, până la data de depunere a Cererii de Rambursare Finale, încadrarea beneficiarului, la data semnării contractului, în condițiile de eligibilitate pentru care a depus formularul Anexei 2 - Calculul pentru Întreprinderi partenere sau legate din Legea nr. 346/2004 și Declarația privind încadrarea în categoria IMM.
2. OI POS CCE (ADR-uri) vor acorda prioritate, în cadrul reverificării, **contractelor de finanțare (investiții) aflate în implementare**, cu beneficiari IMM-uri și vor întocmi un calendar pentru programarea activităților de reverificare și de raportare către AM POS CCE a rezultatelor obținute, astfel încât toate proiectele de investiții în curs de implementare să fie reverificate până la sfârșitul lunii mai 2015; calendarele întocmite de către OI POS CCE (ADR-uri) vor fi transmise la AM POS CCE, pentru evidență și urmărire, până cel târziu 05 martie 2015.
3. În vederea realizării reverificărilor, OI POS CCE (ADR-uri) vor utiliza baza SMIS pentru a identifica dacă beneficiarul în cauză a mai aplicat și pe alte programe/axe prioritare finanțate din fonduri europene și calitatea pe care și-a declarat-o pentru acestea, baza de date de pe site-ul Ministerului Finanțelor Publice și ONRC.
4. În scopul minimizării posibilității unei încadrări eronate în categoria IMM-uri, în cazul întreprinderilor declarate legate sau partenere, vor fi verificați în sistemul ONRC toți

acționarii din cadrul întreprinderilor legate/partenere cu beneficiarul contractului de finanțare, precum și directorii/administratorii acestora.

5. La reverificare se vor avea în vedere prevederile Legii nr. 346/2004 privind încadrarea întreprinderilor în categoria de întreprinderi mici sau mijlocii atât din punct de vedere al

a) numărului de angajați și cifra de afaceri/ active totale:

- întreprinderi mici: acele întreprinderi care au între 10 și 49 de salariați (inclusiv) și cel puțin unul dintre indicatorii „cifra de afaceri anuală netă”, respectiv „active totale”, se încadrează în plafonul de cel mult 10 milioane de euro (inclusiv) echivalent în lei.
- întreprinderi mijlocii: cele care au între 50 și 249 de salariați (inclusiv) și cel puțin unul dintre indicatorii „cifra de afaceri anuală netă”, respectiv „active totale”, se încadrează în plafonul de cel mult 50 milioane de euro (inclusiv) echivalent în lei pentru cifra de afaceri anuală netă și respectiv în plafonul de cel mult 43 milioane euro (inclusiv) pentru activele totale.

Nota: Societatea respectivă nu își va pierde calitatea de întreprindere mică, mijlocie sau microîntreprindere decât dacă depășirea plafoanelor se produce în două exerciții financiare consecutive considerate la data semnării contractelor de finanțare

cât și

b) existența raporturilor între firme, raportată la capitalul sau la drepturile de vot deținute ori la dreptul de a exercita o influență dominantă, de natura celor precizate în Legea 346/2004, prin care se determină tipul de întreprindere (autonomă, legată, parteneră):

Nota: Se va avea în vedere ca întreprinderile legate sunt întreprinderile între care există oricare dintre raporturile descrise mai jos:

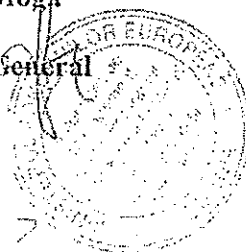
- a) o întreprindere deține majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau ale asociațiilor celeilalte întreprinderi;
- b) o întreprindere are dreptul de a numi sau de a revoca majoritatea membrilor consiliului de administrație, de conducere ori de supraveghere a celeilalte întreprinderi;
- c) o întreprindere are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra celeilalte întreprinderi, în temeiul unui contract încheiat cu această întreprindere sau al unei clauze din statutul acesteia;
- d) o întreprindere este acționară sau asociată a celeilalte întreprinderi și deține singură, în baza unui acord cu alți acționari ori asociați ai acelei întreprinderi, majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau asociațiilor întreprinderii respective

și ca

sunt considerate tot întreprinderi legate și întreprinderile între care există oricare dintre raporturile descrise mai sus, prin intermediul unei persoane fizice sau al unui grup de

- persoane fizice care acționează de comun acord, dacă își desfășoară activitatea sau o parte din activitate pe aceeași piață relevantă ori pe piețe adiacente.
6. Pentru fiecare contract de finanțare în parte se va completa Lista de Verificare a Eligibilității-model atașat.
 7. În situațiile în care vor fi identificați beneficiari care nu îndeplineau calitatea de IMM la data semnării contractului de finanțare OI POS CCE (ADR-uri) vor înainta suspiciuni de nereguli.
 8. Începând cu luna iunie 2015, OI POS CCE (ADR-uri) vor reverifica și toate celelalte contracte aflate în implementare (standardizare/consultanta/internaționalizare), precum și cele aflate în perioada de durabilitate din cadrul Axei Prioritare 1-POS CCE privind încadrarea beneficiarului, la data semnării contractului, în condițiile de eligibilitate pentru care a depus formularul Anexei 2 - Calculul pentru Întreprinderi partenere sau legate din legea nr. 346/2004 și Declarația privind încadrarea în categoria IMM.
 9. OI POS CCE (ADR-uri) vor întocmi un calendar pentru programarea activităților de reverificare și de raportare a rezultatelor obținute către AM POS CCE, astfel încât toate proiectele aflate în perioada de durabilitate să fie reverificate până la sfârșitul lunii noiembrie 2015 ; calendarele întocmite de către OI POS CCE (ADR-uri) vor fi transmise la AM POS CCE, pentru evidență și urmărire, până cel târziu 15 iunie 2015
 10. În cadrul procesului de reverificare a contractelor aflate în implementare (standardizare/consultanta/internaționalizare), precum și a celor aflate în perioadă de durabilitate din cadrul Axei Prioritare 1-POS CCE, cu beneficiari IMM-uri, OI POS CCE (ADR-uri) vor urma succesiunea menționată anterior la punctele 3-7.
 11. OI POS CCE (ADR-uri) vor duce la îndeplinire prevederile prezentei Instrucțiuni.

Adina Moga
Director General



Listă de reverificare eligibilitate

BENEFICIAR :

Nr. contract			
Cod SMIS			
CUI			
I. Verificare actionariat			
	DA	NU	OBSERVATII
Proiectul se afla in implementare			
Proiectul se afla in perioada de durabilitate			
Beneficiarul se declara ca fiind: -a) autonoma -b) legata -c) partenera	Se va mentiona tipul de intreprindere sub care s-a declarat la depunerea Cererii de Finantare/semnare Contract de Finantare(autonoma, legata, partenera)		
Beneficiarul a mai aplicat si a avut/are contracte de finantare pe alte programe operationale finantate din fonduri europene nerambursabile si s-a declarat ca fiind:			Se vor mentiona numele programelor/operatiunilor si contractele aferente (sursa SMIS) si tipul de intreprindere sub care a aplicat (autonoma, legata, partenera)
Actionarii beneficiarului sunt inclusi si in alte societati comerciale?			Se va mentiona numele societatilor in care actionarii beneficiarului sunt inclusi si relatia acestora cu beneficiarul (legata, partenera) si domeniul de activitate al acestora- Sursa ONRC si Declaratia Beneficiarului
Actionarii firmelor legate/partenere cu beneficiarul sunt inclusi si in alte societati comerciale, nedeclarate?			Se vor verifica toti actionarii firmelor legate/partenere cu/ai Beneficiarului, persoane fizice/juridice-Sursa ONRC si documente solicitate Beneficiarului
Directorii/Administratorii firmelor legate/partenere sunt comuni si/sau se regasesc inclusi si in alte societati comerciale. nedeclarate?			Sursa ONRC
Concluzie: Din verificari rezulta ca tipul de intreprindere in care se incadreaza beneficiarul corespunde celui mentionat in Declaratia pe propria raspundere si nu mai exista nicio legatura cu alte firme decat cele declarate ca partenere/legate			Se va mentiona tipul de intreprindere rezultat in urma reverificarii: -a) autonoma -b) legata -c) partenera In cazul in care incadrarea firmei rezulta ca fiind autonoma, se va mentiona ca nu exista niciun raport dintre cele mentionate de legea 346/2004-art.4 si aici prin

intermediul unei persoane fizice sau al unui grup de persoane fizice care acționează de comun acord, și își desfășoară activitatea sau o parte din activitate pe aceeași piață relevantă ori pe piețe adiacente.

II. Verificarea încadrării în categoria de întreprinderi mici sau mijlocii din punct de vedere al numărului de angajați, cifra de afaceri, active totale, conform prevederilor legii nr. 346/2004

- Beneficiarul se încadrează în categoria întreprinderi mici: acele întreprinderi care au între 10 și 49 de salariați (inclusiv) și cel puțin unul dintre indicatorii „cifra de afaceri anuală netă”, respectiv „active totale”, se încadrează în plafonul de cel mult 10 milioane de euro (inclusiv) echivalent în lei și corespunde cu declarația beneficiarului

Se va verifica respectarea plafoanelor în 2 exercitii financiare consecutive *considerate la data semnării contractelor de finanțare*
Sursa-bilanțurile Beneficiarului
Site-mfinante.ro

- Beneficiarul se încadrează în categoria întreprinderi mijlocii: cele care au între 50 și 249 de salariați (inclusiv) și cel puțin unul dintre indicatorii „cifra de afaceri anuală netă”, respectiv „active totale”, se încadrează în plafonul de cel mult 50 milioane de euro (inclusiv) echivalent în lei pentru cifra de afaceri anuală netă și respectiv în plafonul de cel mult 43 milioane euro (inclusiv) pentru activele totale echivalent în lei și corespunde cu declarația beneficiarului

Se va verifica respectarea plafoanelor în 2 exercitii financiare consecutive *considerate la data semnării contractelor de finanțare*
Sursa-bilanțurile Beneficiarului
Site-mfinante.ro

Concluzie: Din verificări rezultă ca din punct de vedere al numărului de angajați, cifra de afaceri,

Se va menționa categoria de întreprindere rezultată în urma reverificării:
-a) Întreprindere Mică
-b) Întreprindere Mijlocie

active totale, conform prevederilor legii nr. 346/2004 Beneficiarul se incadreaza in categoria de Intreprindere Mica/Mijlocie mentionat in Declaratia pe propria raspundere			-c) Alta categorie de intreprindere (intreprindere mare, microintreprindere)
---	--	--	--

S-au constatat inadvertente ?

DA

NU

Observatii

(Bifați răspunsul corespunzător)

Beneficiarul îndeplinește condițiile de eligibilitate pentru operațiunea/apelul la care a aplicat?

(Bifați răspunsul corespunzător)

Se impune reîncadrarea Beneficiarului?

(Bifați răspunsul corespunzător)

Se impune diminuarea intensității cuantumului ajutorului de stat? (Bifați răspunsul corespunzător)

Se impune retragerea integrală a ajutorului de stat acordat ajutorului de stat? (Bifați răspunsul corespunzător)

Se impune inițierea unei suspiciuni de nereguli cf prevederilor OUG 66/2011? (Bifați răspunsul corespunzător)

Intocmit		Verificat:	
Nume:		Nume:	
Semnătură:		Semnătură:	
Data:		Data:	

APROBAT

Director General OI POS CCE