**Anexa 3.2\_Grila de contractare aferentă apelului de proiecte PRV/1.3.B/1**

**Intervenția Regională 1.3B Sprijin pentru IMM-uri**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Cerințe de evaluare a eligibilității cererilor de finanțare**  **DA / NU / NA** | **DA** | **NU** | **NA** | **Ce se verifică?**  **Dacă la finalul etapei de contractare una dintre cerințele de mai jos este bifată cu NU, proiectul se va respinge** |
| **I** | **Eligibilitatea solicitantului de finanțare** |  |  |  |  |
|  | Solicitantul de finanțare se încadrează în categoria solicitanților eligibili:   1. Solicitantul este o societate constituită sau înregistrată, cel puțin la momentul primei plăți a ajutorului, în baza Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările şi completările ulterioare, sau o societate cooperativă constituită în baza Legii nr. 1/2005, privind organizarea şi funcționarea cooperației, republicată cu modificările şi completările ulterioare; 2. Solicitantul se încadrează în una din următoarele categorii IMM: microîntreprindere, întreprindere mică sau întreprindere mijlocie, conform prevederilor Anexei I la Regulamentul (UE) nr. 651/2014[[1]](#footnote-1); 3. Locația de implementare a proiectului este situată în: 4. mediul urban, inclusiv localitățile componente și satele aparținătoare municipiilor și orașelor din Regiunea Vest, sau în stațiunile turistice atestate din mediul urban sau rural din Regiunea Vest, pentru solicitanții care se încadrează în categoria microîntreprinderilor; 5. mediul urban sau rural din Regiunea Vest, pentru solicitanții care se încadrează în categoria întreprinderilor mici și mijlocii.   Criteriul se consideră îndeplinit dacă sunt respectate toate cerințele de mai sus, respectiv: punctele 1, 2 și 3 literele a) sau b). |  |  |  | **Documente verificate**:   * Anexa 2\_Declarația unică * Documente statutare ale solicitantului de finanțare * Certificatul constatator, emis de Oficiul Național al Registrului Comerţului, aflat în termen de valabilitate la momentul depunerii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest, în baza protocolului de colaborare cu ONRC, nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte * Anexa 27\_Declarația privind încadrarea întreprinderii în categoria IMM * Situațiile financiare anuale ale solicitantului de finanțare, aferente anului anterior depunerii proiectului, transmise la ANAF, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest, în baza protocolului de colaborare cu ANAF, nu va fi posibilă la momentul lansării apelului de proiecte.   **Se verifică:** dacă solicitantul de finanțare îndeplinește cumulativ toate cerințele de mai jos, respectiv dacă:   * solicitantul este o societate constituită sau înregistrată, cel puțin la momentul primei plăți a ajutorului, în baza Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările şi completările ulterioare, sau o societate cooperativă constituită în baza Legii nr. 1/2005, privind organizarea şi funcționarea cooperației, republicată cu modificările şi completările ulterioare; * solicitantul de finanțare se încadrează în una din următoarele categorii IMM: microîntreprindere, întreprindere mică sau întreprindere mijlocie; * locația de implementare a proiectului este situată în: * mediul urban, inclusiv localitățile componente și satele aparținătoare municipiilor și orașelor din Regiunea Vest, sau în stațiunile turistice atestate din mediul urban sau rural din Regiunea Vest, pentru solicitanții care se încadrează în categoria microîntreprinderilor; * mediul urban sau rural din Regiunea Vest, pentru solicitanții care se încadrează în categoria întreprinderilor mici și mijlocii.   Sunt considerate eligibile inclusiv societățile cu răspundere limitată – debutant, SRL-D, care funcționează în baza OUG nr. 6/2011 pentru stimularea înființării și dezvoltării microîntreprinderilor de către întreprinzătorii tineri, cu modificările și completările ulterioare, cu condiția îndeplinirii tuturor criteriilor de eligibilitate ale solicitantului de finanțare, enumerate la cap. 5.1.1. Cerințe privind eligibilitatea solicitanților și partenerilor din GSF. |
|  | Proiectul, solicitantul de finanțare şi/sau reprezentantul său legal, care îşi exercită atribuţiile de drept la data depunerii cererii de finanţare, respectă toate prevederile din Declarația unică și NU se încadrează în niciuna din situaţiile exceptate, prezentate în secțiunea B din cadrul acesteia. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Certificatul constatator, emis de Oficiul Național al Registrului Comerţului aflat în termen de valabilitate la momentul depunerii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest, în baza protocolului de colaborare cu ONRC, nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte * Documentul de identificare al reprezentantului legal al solicitantului de finanțare * Documentul doveditor al calității de reprezentant legal pentru solicitantul de finanțare * Hotărârea AGA de aprobare a proiectului, cu menționarea în clar a reprezentantului legal desemnat să reprezinte solicitantul de finanțare în relația cu AM PR Vest, dacă solicitantul de finanțare are mai mulți reprezentanți legali   **Se verifică:**   * dacă cele declarate și asumate de către solicitantul de finanțare și reprezentantul legal al solicitantului de finanțare în cadrul Anexei 2\_Declarația unică sunt conforme cu informațiile din cadrul cererii de finanțare și a anexelor la aceasta; * dacă cererea de finanțare și anexele acesteia sunt semnate, asumate și transmise de reprezentantul legal al solicitantului de finanțare, care îşi exercită atribuţiile ce decurg din dreptul legal de reprezentare, la data depunerii cererii de finanţare. |
| 1. 1.3 | Cererea de finanțare și anexele la aceasta sunt semnate, asumate și transmise sub semnătura electronică extinsă a reprezentantului legal al solicitantului de finanțare.  În cazul în care cererea de finanțare nu este transmisă sub semnătura electronică a reprezentantului legal al solicitantului de finanțare, anexele și declarațiile în nume propriu ale reprezentantului legal al solicitantului de finanțare sau alte declarații în nume personal care angajează organizația în relația cu terții, date de către reprezentantul legal al solicitantului de finanțare nu au fost semnate electronic și asumate de către acesta, proiectul se respinge fără solicitare de clarificări, conform capitolului **4.4 Modalitatea de depunere a proiectelor**. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare, inclusiv Anexe * Certificatul constatator, emis de Oficiul Național al Registrului Comerţului aflat în termen de valabilitate la momentul depunerii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest, în baza protocolului de colaborare cu ONRC, nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte * Documentul privind identificarea reprezentantului legal al solicitantului de finanțare * Documentul doveditor al calității de reprezentant legal pentru solicitantul de finanțare * Hotărârea AGA de aprobare a proiectului cu menționarea în clar a reprezentantului legal desemnat să reprezinte solicitantul de finanțare în relația cu AM PR Vest, dacă solicitantul de finanțare are mai mulți reprezentanți legali   **Se verifică:**   * dacă cererea de finanțare, anexele, declarațiile în nume propriu ale reprezentantului legal al solicitantului de finanțare sau alte declarații în nume personal care angajează organizația în relația cu terții, date de către reprezentantul legal al solicitantului de finanțare, sunt asumate de acesta sub semnătura electronică extinsă, cu respectarea prevederilor GSF. |
|  | Solicitantul de finanțare are capacitatea financiară de a implementa proiectul, asigurând:   1. contribuția proprie din valoarea totală eligibilă a investiției, care reprezintă suma cheltuielilor eligibile incluse în proiect, conform precizărilor din Ghidul solicitantului de finanțare, cap. **3.4 Rata de cofinanțare**; 2. finanțarea cheltuielilor neeligibile ale proiectului, dacă acestea există; 3. resursele financiare necesare implementării optime a proiectului, în condițiile rambursării ulterioare a cheltuielilor eligibile din instrumente structurale.   Criteriul se consideră îndeplinit dacă sunt respectate toate cerințele de mai sus, respectiv: literele a), b) și c). |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 6\_Hotărâre AGA/Decizia asociatului unic de aprobare a proiectului și a cheltuielilor legate de proiect * Dovada capacității financiare: extras de cont bancar curent sau de depozit, linie/contract de credit emise de o instituție de credit, scrisoare de confort, etc.   **Se verifică:**   * dacă aspectele declarate și asumate de către solicitantul de finanțare în Hotărârea AGA/Decizia asociatului unic de aprobare a proiectului, sunt corelate cu informațiile din cererea de finanțare și anexele la aceasta; * dacă solicitantul de finanțare își asumă că are capacitatea financiară de a asigura contribuția proprie din valoarea totală eligibilă a investiției, conform precizărilor din Ghidul solicitantului de finanțare, cap. **3.4 Rata de cofinanțare**, finanțarea cheltuielilor neeligibile ale proiectului, dacă acestea există, precum și resursele financiare necesare implementării optime a proiectului, în condițiile rambursării ulterioare a cheltuielilor eligibile; * dacă urmare a eventualelor clarificări/corecții asupra bugetului proiectului, sunt respectate procentele privind contribuția solicitantului privind ajutorul regional de stat și ajutorul de minimis; * dacă documentele prin care solicitantul de finanțare face dovada capacității financiare: extras de cont/contract de credit, etc, acoperă cel puțin 20% din contribuţia proprie totală a solicitantului de finanțare. |
|  | Solicitantul de finanțare și-a achitat obligaţiile de plată nete în termenele legale către bugetul de stat și respectiv bugetul local, în ultimul an calendaristic/în ultimele 6 luni, pentru sediul social și toate punctele de lucru, în cuantumul stabilit de legislația în vigoare și nu are fapte înscrise în cazierul fiscal legate de cauze referitoare la obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale, la momentul verificării. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Certificatul de atestare fiscală, referitor la obligațiile de plată la bugetul local, pentru sediul social și punctele de lucru, în termen de valabilitate la data transmiterii * Certificatul de atestare fiscală referitor la obligațiile de plată la bugetul de stat, în termen de valabilitate la data transmiterii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest în baza protocolului încheiat cu ANAF nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte * Certificatul de cazier fiscal, în termen de valabilitate la data transmiterii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest în baza protocolului încheiat cu ANAF nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte   **Se verifică:**   * dacă solicitantul de finanțare a transmis certificatul de atestare fiscală, referitor la obligațiile de plată la bugetul local, pentru sediul social și punctele de lucru; * dacă la data emiterii certificatului de atestare fiscală, referitor la obligațiile de plată la bugetul local, solicitantul de finanțare are în ultimul an calendaristic/în ultimele 6 luni datorii scadente neachitate în termenul legal și care nu fac obiectul unei decizii de eșalonare la bugetul local; * dacă la data emiterii certificatului de atestare fiscală referitor la obligațiile de plată la bugetul de stat, solicitantul de finanțare are în ultimul an calendaristic datorii scadente neachitate în termenul legal și care nu fac obiectul unei decizii de eșalonare la bugetul de stat; * dacă la data emiterii certificatului de cazier fiscal, solicitantul de finanțare nu are fapte înscrise în cazierul fiscal legate de cauze referitoare la obținerea şi utilizarea fondurilor europene şi/sau a fondurilor publice naționale. |
|  | Solicitantul de finanțare nu a avut activitatea suspendată temporar oricând în anul curent depunerii cererii de finanțare și în anul fiscal anterior. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Certificatul constatator, emis de Oficiul Național al Registrului Comerţului, aflat în termen de valabilitate la momentul depunerii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest în baza protocolului de colaborare cu ONRC nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte   **Se verifică:** dacă solicitantul de finanțare nu a avut activitatea suspendată temporar, oricând în anul curent depunerii cererii de finanțare și în anul fiscal anterior.  În cazul în care procesul de evaluare, selecție și contractare se extinde și în exercițiul financiar ulterior celui în care a fost depusă cererea de finanțare, cerința de eligibilitate conform căreia solicitantul de finanțare nu a avut activitatea suspendată se va verifica și pentru anul următor depunerii cererii de finanțare, până la momentul semnării contractului de finanțare. |
|  | Solicitantul de finanțare a desfășurat activitate pe o perioadă corespunzătoare de cel puțin doi ani fiscali integrali anterior depunerii cererii de finanțare, respectiv a fost înregistrat cel târziu la data de 31.12.2021. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Certificatul constatator, emis de Oficiul Național al Registrului Comerţului, aflat în termen de valabilitate la momentul depunerii în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest în baza protocolului de colaborare cu ONRC nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte   **Se verifică:** dacă solicitantul de finanțare a desfășurat activitate pe o perioadă corespunzătoare de cel puțin doi ani fiscali integrali anterior depunerii cererii de finanțare, respectiv a fost înființat cel târziu la data de 31.12.2021. |
|  | Autorizarea codului/codurilor CAEN eligibil/e vizat/e de investiție:   1. Solicitantul de finanțare are autorizat codul/codurile CAEN eligibil/e vizat/e de investiție, la locația de implementare a proiectului, indiferent dacă acesta desfășoară sau nu activitate pe respectivul/ele cod/coduri CAEN.   Sau   1. În situația în care investiția inițială pentru care se solicită finanțare presupune înființarea unui punct de lucru nou, la momentul depunerii cererii de finanțare solicitantul de finanțare are: 2. codul/codurile CAEN eligibil/e vizat/e de investiție autorizat/e fie la sediul social/punctele de lucru existente, fie la terți, iar solicitantul de finanțare își asumă ca la finalul etapei de implementare, să facă dovada autorizării codului/codurilor CAEN inclusiv la locația de implementare a proiectului.   sau   1. codul/codurile CAEN eligibil/e vizat/e de investiție înscris/e în actul constitutiv, iar solicitantul de finanțare își asumă ca la finalul etapei de implementare să facă dovada autorizării codului/codurilor CAEN la locația de implementare a proiectului.   Criteriul se consideră îndeplinit dacă este respectată una dintre cerințele de mai sus, în funcție de tipologia investiției, respectiv fie punctul 1, fie punctul 2 litera a), fie punctul 2 litera b). |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Certificatul constatator, emis de Oficiul Național al Registrului Comerţului, aflat în termen de valabilitate la momentul depunerii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest în baza protocolului de colaborare cu ONRC nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte * Actul constitutiv, exclusiv pentru solicitanții care nu au mai derulat activitate pe codul CAEN eligibil pentru care solicită finanțare și nu îl au autorizat la sediul social, alte puncte de lucru sau la terți   **Se verifică următoarele, în funcție de cazul aplicabil:**   * dacă solicitantul de finanțare are autorizat codul/codurile CAEN eligibil/e vizat/e de investiție, la locația de implementare a proiectului;   sau   * dacă investiția pentru care se solicită finanțare presupune înființarea unui punct de lucru nou, se verifică în care dintre următoarele situații se încadrează solicitantul de finanțare:  1. la momentul depunerii cererii de finanțare solicitantul de finanțare are codul/codurile CAEN eligibil/e vizat/e de investiție autorizat/e fie la sediul social/punctele de lucru existente, fie la terți;   sau   1. codul/codurile CAEN eligibil/e vizat/e de investiție este/sunt înscris/e în actul constitutiv al societății, în cazul solicitanților care nu au mai derulat activitate pe codul/codurile CAEN pentru care solicită finanțare și nu îl/le au autorizat/e la sediul social, alte puncte de lucru sau la terți, conform certificatului constatator;  * pentru ambele situații de mai sus, se verifică dacă solicitantul de finanțare își asumă ca la finalul etapei de implementare să facă dovada autorizării codului/codurilor CAEN la locația de implementare a proiectului.   În cazul proiectelor care presupun doar achiziție de echipamente/utilaje/dotări, locația de implementare a proiectelor o reprezintă spațiul de garare al acestora, iar codul/codurile CAEN eligibil/e pentru care se solicită finanțare trebuie să fie autorizat/e la locația de implementare a proiectului, în conformitate cu prevederile din GSF, cu excepția codurilor CAEN care se autorizează la terți. |
|  | 1. Solicitantul de finanțare deține, de la depunerea cererii de finanțare, unul din următoarele drepturi reale sau un drept de folosință rezultat din contracte de închiriere sau de comodat pe o perioadă care să acopere inclusiv perioada de durabilitate a contractului de finanțare, respectiv 5 ani de la efectuarea plății finale în cadrul contractului de finanțare: 2. Pentru investiții care includ doar servicii și/sau dotări/dotare cu echipamente care presupun lucrări de construcție/montaj care nu se supun autorizării: 3. dreptul de proprietate privată, 4. dreptul de concesiune, 5. dreptul de superficie, 6. dreptul de uzufruct, 7. dreptul de folosință care rezultă dintr-un contract de închiriere/comodat. 8. Pentru proiectele care propun realizarea de lucrări care necesită autorizație de construire: 9. dreptul de proprietate privată, 10. dreptul de concesiune, conform legislației în vigoare, 11. dreptul de superficie. 12. Imobilul – teren și/sau clădire – care face obiectul investiției respectă caracterul durabil reglementat la art. 65 din Regulamentul (UE) nr. 2021/1060, cu modificările şi completările ulterioare și îndeplinește, în mod cumulativ, următoarele condiții: 13. este liber de orice sarcini sau interdicții incompatibile cu realizarea activităților proiectului; 14. nu face obiectul unor garanții, cesionări și nici a unei alte forme de sarcini care ar putea afecta dreptul invocat; 15. nu face obiectul unor litigii având ca obiect dreptul invocat de către solicitant pentru realizarea proiectului, aflate în curs de soluționare la instanțele judecătorești; 16. nu face obiectul revendicărilor potrivit unor legi speciale în materie sau dreptului comun.   Pentru elementele de mai sus, nu vor conduce la respingerea cererii de finanțare din procesul de evaluare și selecție sau contractare, acele limite ale dreptului invocat care nu sunt incompatibile cu realizarea activităților proiectului, spre ex. servituți legale, servitutea de trecere cu piciorul etc.  Criteriul se consideră îndeplinit dacă sunt respectate:   * pentru cerința de la punctul 1, fie litera A) unul dintre punctele i – v, fie litera B) unul dintre punctele i – iii în corelare cu tipologia proiectului,   și   * cerința de la punctul 2, toate condițiile de la literele a), b), c) și d).   În cazul investițiilor care includ doar servicii și/sau dotări/dotare cu echipamente care presupun lucrări de construcție/montaj care nu se supun autorizării condițiile de la pct. 2 literele a), b), c) și d) nu se aplică. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Formularul cererii de finanțare * Documente care conferă solicitantului de finanțare dreptul de a realiza investiția: * pentru **investiții care includ doar achiziția de servicii și/sau dotări/dotare cu echipamente care presupun lucrări de construcție/montaj care nu se supun autorizării**: * contract de vânzare-cumpărare/contract de concesiune/contract de superficie/contract de comodat/contract de închiriere, etc.; * adresa Primăriei care atestă că lucrările de intervenție prevăzute prin proiect nu se supun procedurii de autorizare a executarii lucrărilor, în cazul montajului anumitor echipamente specifice; * acordul proprietarului imobilului pentru ca solicitantul de finanțare să realizeze investiția propusă și dreptul proprietarului/ilor imobilului de a încheia contractul de comodat/închiriere, etc, în situația în care solicitantul de finanțare nu este proprietarul imobilului/imobilelor care reprezintă locația de implementare a proiectului. * pentru **proiectele care propun și realizarea de lucrări de construcții care necesită Autorizație de construire**: * contract de vânzare-cumpărare/contract de concesiune/contract de superficie; * extras/e de carte funciară în termen de valabilitate la data transmiterii, în cazul în care verificarea informațiilor de către AM PR Vest în baza protocolului de colaborare cu OCPI nu va fi posibilă la momentul demarării depunerii de proiecte; * toate încheierile menționate în extrasul/e de carte funciară; * plan de amplasament vizat de OCPI, pentru imobilul/imobilele pe care se propune a se realiza investiția în cadrul proiectului, plan în care să fie evidențiate inclusiv numerele cadastrale; * plan de situație propus pentru realizarea investiției, elaborat de proiectant; * tabel centralizator privind situația obiectivelor de investiție; * Certificat de Urbanism/Autorizație de construire.   **Se verifică:**   * dacă informațiile din documente mai sus enumerate sunt corelate inclusiv cu informațiile din cererea de finanțare; * dacă solicitantul de finanțare deține un drept legal, în conformitate cu prevederile GSF, asupra locației de implementare a proiectului, teren și/sau clădire, în conformitate cu prevederile GSF, de la depunerea cererii de finanțare, pe o perioadă care să acopere inclusiv perioada de durabilitate a contractului de finanțare, respectiv 5 ani de la efectuarea plății finale în cadrul contractului de finanțare; * dacă există acordul proprietarului imobilului pentru ca solicitantul de finanțare să realizeze investiția propusă, în cazul în care solicitantul de finanțare deține doar un drept de uz/uzufruct/folosință asupra obiectivelor vizate investiție; * dacă proprietarul/proprietarii imobilului au dreptul de a încheia contractul de comodat/închiriere, etc, în situația în care solicitantul de finanțare nu este proprietarul imobilului/imobilelor; * dacă imobilul, teren și/sau clădire ce face obiectul proiectului îndeplinește cumulativ următoarele condiţii, **în cazul proiectelor care propun execuție de lucrări care necesită Autorizație de construire:**  1. este liber de orice de sarcini sau interdicții incompatibile cu realizarea activităților proiectului; 2. nu face obiectul unor garanții, cesionări și nici a unei alte forme de sarcini care ar putea afecta dreptul invocat; 3. nu face obiectul unor litigii având ca obiect dreptul invocat de către solicitant pentru realizarea proiectului, aflate în curs de soluționare la instanțele judecătorești; 4. nu face obiectul revendicărilor potrivit unor legi speciale în materie sau dreptului comun. |
|  | Solicitantul de finanțare îndeplinește cumulativ condițiile de mai jos:   * 1. Are un număr mediu de locuri de muncă, calculat conform reglementărilor CE în echivalenți medii cu normă întreagă anuală (ENI), în anul fiscal anterior depunerii proiectului, de minim 1 (unu) ENI anualD ≥ 1, conform raportului de expertiză contabilă.   2. Își asumă menținerea cel puțin a numărului mediu de locuri de muncă, calculat conform reglementărilor CE în echivalenți medii cu normă întreagă anuală (ENI), înregistrat în anul fiscal anterior depunerii proiectului, pe perioada de evaluare, selecție, contractare, implementare, raportare și verificare finală a proiectului și până la finalul anului 1 de durabilitate.   3. Își asumă creșterea numărului mediu de locuri de muncă calculat conform reglementărilor CE în echivalenți medii cu normă întreagă anuală (ENI) cu minim 3, prin crearea până la finalizarea implementării proiectului de locuri de muncă noi, legate strict de activitatea finanțată, și menținerea acesteia pe perioada de raportare și verificare finală a proiectului și până la finalul anului 1 de durabilitate.   Criteriul se consideră îndeplinit dacă sunt respectate toate cerințele de mai sus, respectiv: punctele 1, 2 și 3. |  |  |  | **Documente verificate**:   * Raport de expertiză contabilă extrajudiciară * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 21\_Plan de afaceri\_Macheta financiară * Fișa/fișele de post aferentă/aferente locului/locurilor de muncă nou creat/create, legat/legate de investiția propusă prin proiect   **Se verifică:**   * dacă la nivelul societății, numărul mediu de locuri de muncă, exprimate în echivalenți medii cu normă întreagă anuală (ENI), în anul anterior depunerii proiectului este minim 1 (unu); * dacă solicitantul de finanțare își asumă menținerea numărului mediu de locuri de muncă înregistrat în anul anterior depunerii proiectului, la nivelul societății pe perioada de evaluare, selecție, contractare, implementare, raportare și verificare finală a proiectului și până la finalul anului 1 de durabilitate; * dacă solicitantul de finanțare își asumă creșterea numărului mediu de locuri de muncă,calculat conform reglementărilor CE în echivalenți medii cu normă întreagă anuală (ENI), cu minim 3 prin crearea până la finalizarea implementării proiectului de locuri noi de muncă legate direct de investiția finanțată și menținerea acesteia pe perioada de raportare și verificare finală a proiectului și până la finalul anului 1 de durabilitate; * dacă fișa/fișele de post este/sunt în legătură cu locul/locurile de muncă nou create, în linie cu activitatea susținută prin proiect.   Atenție!  Nu se vor lua în calcul locurile de muncă nou create în activități suport: administrativ, contabilitate, juridic, etc.;   * dacă solicitantul de finanțare își asumă faptul că în procesul de recrutare și selecție a noilor salariați, anunțul de angajare nu va conține referințe, criterii, cerințe care să restricționeze accesul la muncă pe considerente de sex, apartenența la minorități, categorie sau medii defavorizate, marginalizate, dizabilități, etc. Anunțurile de angajare vor oferi șanse egale tuturor, inclusiv prin asigurarea accesului la informație. |
| **II** | **Eligibilitatea proiectului și activităților** |  |  |  | **Ce se verifică?** |
| 1. 1.2 | Toate secțiunile cererii de finanțare sunt completate și corelate cu informațiile din anexele transmise. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Documentele obligatorii enumerate la capitolul 7.4 și 7.6 din GSF.   **Se verifică:**   * dacă informațiile completate în cererea de finanțare sunt corelate cu informațiile din anexele cererii de finanțare; * dacă informațiile completate sunt aferente solicitantului de finanțare și investiției propuse; * dacă secțiunile cererii de finanțare sunt completate conform instrucțiunilor de completare din Anexa 1 la GSF. |
| 1. 1.4 | Indicatorii care fac obiectul monitorizării performanțelor programului sunt corect completați. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare   **Se verifică:** dacă indicatorii selectați sunt corelați cu activitățile proiectului și cu obiectivul intervenției regionale. |
| 1. 7. | Planul de monitorizare a proiectului este întocmit în corelare cu prevederile din cadrul GSF, prezintă indicatorii de etapă stabiliți pentru perioada de implementare a proiectului, condițiile și documentele justificative pe baza cărora se evaluează și se probează îndeplinirea acestora, în vederea atingerii obiectivelor și țintelor finale ale indicatorilor de realizare și de rezultat prevăzuți în cadrul cererii de finanțare. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 24 Plan de monitorizare   **Se verifică:** dacă planul de monitorizare a proiectului este întocmit în corelare cu prevederile din cadrul GSF, prezintă indicatorii de etapă stabiliți pentru perioada de implementare a proiectului, condițiile și documentele justificative pe baza cărora se evaluează și se probează îndeplinirea acestora. |
| 1. 2.1 | Toate documentele obligatorii enumerate la **Capitolul 7.6 Anexe și documente obligatorii la momentul contractării** din cadrul GSFau fost transmise, sunt aferente proiectului propus și solicitantului de finanțare și respectă modelul anexă la Ghidul solicitantului de finanțare și sunt în termen de valabilitate, dacă este cazul. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Documentele enumerate la capitolul 7.6 din GSF.   **Se verifică:**   * dacă au fost anexate toate documentele obligatorii, conform capitolului 7.6 Anexe și documente obligatorii la momentul contractării din cadrul GSF; * dacă documentele anexate sunt scanate integral și lizibil; * dacă este respectat modelul anexă la GSF, unde este cazul; * dacă documentele sunt în termen de valabilitate, după caz.   În situația în care documentele obligatorii expiră se solicită retransmiterea documentelor respective cel târziu până la finalul etapei de contractare, astfel încât, în cazul în care proiectul este selectat la finanțare, la momentul contractării acestea să fie în termen de valabilitate. |
|  | Proiectul este corelat cu obiectivul general al apelului de proiecte și propune activități eligibile conform ghidului solicitantului de finanțare.  Neeligibilitatea unei activități nu conduce la neeligibilitatea cererii de finanțare, ci doar la neeligibilitatea cheltuielilor. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 21\_Plan de afaceri\_Macheta financiară   **Se verifică:** dacă proiectul este corelat cu obiectivul general al apelului de proiecte și propune activități eligibile conform ghidului solicitantului de finanțare.  În cazul în care investițiile propuse în cadrul cererii de finanțare nu răspund obiectivului Intervenției Regionale 1.3B, nu sunt corelate sau nu prevăd deloc activități eligibile detaliate în cadrul GSF la capitolul 5.2.2 Activități eligibile și nu respectă cerințele minime pentru activitatea de bază prevăzute la capitolul 5.2.3 Activitatea de bază, proiectul se va respinge de la finanțare. |
|  | Proiectul propune realizarea unei investiții inițiale finanțabilă prin ajutor de stat regional, în sensul prevederilor Regulamentului (UE) nr. 651/2014, respectiv o investiție în active corporale și necorporale legată de una sau mai multe din următoarele activități:   1. Înființarea unei noi unități; 2. Extinderea capacității unei unități existente; 3. Diversificarea producției unei unități prin produse sau servicii care nu au fost fabricate anterior în unitate. În acest caz, costurile eligibile aferente depășesc cu cel puțin 200% valoarea contabilă a activelor reutilizate, astfel cum au fost înregistrate în exercițiul financiar din anul fiscal anterior depunerii cererii de finanțare.   Beneficiarul confirmă că, în cei doi ani anteriori depunerii cererii de finanțare, nu a efectuat o relocare către unitatea în care urmează să aibă loc investiția inițială pentru care solicită ajutorul și își asumă că nu va face acest lucru pentru o perioadă de până la doi ani după finalizarea investiției inițiale pentru care se solicită ajutorul.  Criteriul se consideră îndeplinit dacă este respectată o cerință din cele de mai sus, respectiv: punctele 1, 2 sau 3.  O investiţie de înlocuire a unor active existente în patrimoniul solicitantului de finanțare nu constituie o investiţie iniţială. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 21\_Plan de afaceri\_Macheta financiară * Raport de expertiză contabil extrajudiciară, dacă prin proiect se propune diversificarea producției unei unități, din care să rezulte că costurile eligibile aferente proiectului depășesc cu cel puțin 200% valoarea contabilă a activelor reutilizate, astfel cum au fost înregistrate în exercițiul financiar din anul fiscal anterior depunerii cererii de finanțare   **Se verifică:**   * dacă proiectul propune realizarea unei investiții inițiale finanțabilă prin ajutor de stat regional, în sensul prevederilor Regulamentului (UE) nr. 651/2014; * dacă investiția nu constă în simpla înlocuire a unor active existente în patrimoniul solicitantului de finanțare; * în cazul în care proiectul propune realizarea unei investiții inițiale legate de diversificarea unei unități existente, dacă costurile eligibile aferente proiectului depășesc cu cel puțin 200% valoarea contabilă a activelor reutilizate, astfel cum au fost înregistrate în anul fiscal anterior depunerii cererii de finanțare; * dacă solicitantul confirmă că, în cei doi ani anteriori depunerii cererii de finanțare, nu a efectuat o relocare[[2]](#footnote-2) către unitatea în care urmează să aibă loc investiția inițială pentru care solicită ajutorul și își asumă că nu va face acest lucru pentru o perioadă de până la doi ani după finalizarea investiției inițiale pentru care se solicită ajutorul, în sensul prevederilor articolului 66 din Regulamentul (UE) nr. 1060/2021 și în conformitate cu definiția de la articolul 14 alineatul (16) din Regulamentul (UE) nr. 651/2014. Această prevedere se aplică la nivel de „grup”.   În cazul investițiilor inițiale care conduc atât la extinderea capacității, cât și la diversificarea producției unei unități existente, condiția ca costurile eligibile aferente proiectului să depășească cu cel puțin 200% valoarea contabilă a activelor reutilizate este aplicabilă doar componentei din proiect ce vizează diversificarea unității. |
|  | Investiția propusă prin proiect vizează activități care se regăsesc în Anexa 19\_Domenii de activitate eligibile la GSF. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Formularul cererii de finanțare * Anexa 21\_Plan de afaceri\_Macheta financiară * Anexa 19\_Domenii de activitate eligibile   **Se verifică:**   * dacă investiția propusă prin proiect vizează activitățile economice eligibile care se regăsesc în Anexa 19\_Domenii de activitate eligibile la GSF; * dacă codul/codurile CAEN selectate sunt corelate cu localizarea proiectului: mediu urban, rural, stațiunile turistice atestate din mediul urban sau rural din Regiunea Vest și tipologia solicitantului de finanțare: microîntreprindere, întreprindere mică, întreprindere mijlocie; * dacă domeniile de activitate selectate pentru investiția propusă sunt aferente aceleiași activități/aceluiași flux de producție. |
|  | Proiectul îndeplinește condiția privind existența efectului stimulativ, respectiv nu propune investiții demarate înainte de data depunerii cererii de finanțare, cu excepția procedurilor aferente consultanței pentru scrierea proiectului, managementului de proiect și pentru întocmirea Raportului de expertiză contabilă |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 21\_Plan de afaceri\_Macheta financiară   **Se verifică:**   * Dacă proiectul îndeplinește condiția privind existența efectului stimulativ, respectiv nu propune investiții demarate înainte de data depunerii cererii de finanțare, cu excepția procedurilor aferente consultanței pentru scrierea proiectului și pentru întocmirea Raportului de expertiză contabilă.   Procedurile de achiziții, altele decât cele aferente consultanței pentru scrierea proiectului, managementului de proiect și pentru întocmirea Raportului de expertiză contabilă, pot fi demarate doar după depunerea cererii de finanțare. |
|  | Proiectul nu face obiectul unei alte finanțări din fonduri publice naționale sau europene sau nu a mai beneficiat de finanțare din alte programe naționale sau europene, pentru același tip de activități executate asupra aceleiași infrastructuri/aceluiași segment de infrastructură în ultimii 3 ani.  Prevedere aplicabilă proiectelor cu construcții, respectiv care propun realizarea de lucrări de execuție. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică   **Se verifică:** dacă proiectul propus prin cererea de finanţare nu face obiectul unei alte finanțări din fonduri publice naționale sau europene sau nu a mai beneficiat de finanțare din alte programe naționale sau europene, pentru același tip de activități, executate asupra aceleiași infrastructuri/aceluiași segment de infrastructură, în ultimii 3 ani consecutivi, în conformitate cu informațiile din secțiunea A din Anexa 2\_Declarația unică,precum și cu informațiile rezultate ca urmarea interogărilor AM PR Vest în bazele de date publice ale instituțiilor finanțatoare. |
|  | Cuantumul cofinanțării acordate:  1. **Pentru investițiile finanțabile prin ajutor de stat regional**, cuantumul cofinanțării acordate, adică cuantumul ajutorului de stat regional acordat, respectă intensitățile stabilite în cadrul capitolului 5.5 Cuantumul cofinanțării acordate din ghidul solicitantului pentru ajutorul de stat regional.  2. **Pentru partea din investiție finanțată prin ajutor de minimis**, dacă e cazul unei astfel de finanțări:   1. cuantumul cofinanțării acordate, adică cuantumul ajutorului de minimis acordat, respectă intensitățile stabilite în cadrul capitolului 5.5 Cuantumul cofinanțării acordate din ghidul solicitantului, pentru ajutorul de minimis. 2. valoarea eligibilă aferentă componentei finanțabile prin ajutor de minimis, respectă pragurile menționate în cadrul capitolului 5.5 Cuantumul cofinanțării acordate din ghidul solicitantului. 3. valoarea ajutorului de minimis solicitat nu depășește plafonul de minimis, ținând cont de regula de cumul a ajutoarelor aplicabilă întreprinderii unice.   Criteriul se consideră îndeplinit dacă respectă cerințele de la:   * Punctul 1 pentru proiecte care solicită finanțare pentru investiții finanțabile prin ajutor de stat regional * Punctele 1, și 2, literele a), b) și c) pentru proiecte care solicită finanțare pentru investiții finanțabile prin ajutor de stat regional și ajutor de minimis |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 21\_ Plan de afaceri\_Macheta financiară * Anexa 28\_Documentul de analiza a întreprinderii unice și a ajutoarelor de minimis obținute   **Se verifică:**   * dacă Cuantumul cofinanțării acordate pentru ajutorul de stat regional și ajutorul de minimis respectă intensitățile stabilite în cadrul **capitolului 5.5 Cuantumul cofinanțării acordate**; * dacă valoarea eligibilă aferentă componentei finanțabile prin ajutor de minimis reprezintă maximum 7% din valoarea totală eligibilă a proiectului, fără a depăși fie valoarea de 100.000 euro pentru proiectele care propun investiții în domeniul producției, fie valoarea de 50.000 euro pentru proiectele care propun investiții în domeniul serviciilor; * dacă valoarea ajutorului de minimis solicitat nu depășește plafonul de minimis, ținând cont de regula de cumul a ajutoarelor de minimis aplicabilă întreprinderii unice.   În cazul în care, prin acordarea unor noi ajutoare de minimis, s-ar depăși plafonul maxim aplicabil, întreprinderea poate beneficia de ajutor de minimis, dacă solicită acest lucru, doar pentru acea valoare de ajutor care, cumulată cu restul ajutoarelor de minimis primite anterior, nu depășește plafonul în perioada de 3 ani aplicabilă, cu respectarea prevederilor privind întreprinderea unică. |
|  | După semnarea contractului de finanțare, perioada de implementare a activităților proiectului în cadrul căreia pot fi efectuate cheltuielile eligibile, se încadrează în durata maximă prevăzută în cadrul capitolului 5.6 Durata proiectului din cadrul ghidului solicitantului de finanțare.  Perioada de implementare a proiectului în cadrul căreia pot fi efectuate cheltuielile eligibile poate fi prelungită, în cazuri justificate, cu respectarea prevederilor capitolului 5.6 Durata proiectului din cadrul ghidului solicitantului de finanțare, cu mențiunea că valoarea maxima a ajutorului de stat acordat inițial nu poate fi modificată. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Formularul cererii de finanțare * Anexa 2\_Declarația unică * Anexa 21\_ Plan de afaceri\_Macheta financiară   **Se verifică:**   * dacă informațiile sunt corect completate în secțiunea Activități din cererea de finanțare; * dacă durata investiției este justificată în raport cu activitățile propuse; * dacă perioada de implementare a activităților proiectului, după semnarea contractului de finanțare, respectă perioada menționată la capitolul 5.6 Durata proiectului din GSF.   După semnarea contractului de finanțare, perioada de implementare a activităților proiectului, în cadrul căreia pot fi efectuate cheltuielile eligibile, este de maxim 24 luni, fără a depăși data de 31 decembrie 2029.  Perioada de implementare a proiectului, în cadrul căreia pot fi efectuate cheltuielile eligibile, poate fi prelungită, în cazuri justificate, fără a depăși fie durata de maxim 36 de luni de la data semnării contractului de finanțare, reprezentând durata maximă de 24 luni plus jumătate din aceasta, respectiv încă 12 luni, fie data de 31 decembrie 2029, oricare termen intervine primul, cu mențiunea că valoarea maxima a ajutorului de stat acordat inițial nu poate fi modificată. |
|  | Proiectul include măsurile de comunicare și vizibilitate, conform cerințelor din Regulamentul (UE) 2021/1060, cu excepțiile stabilite prin HG 873/2022 privind stabilirea cadrului legal privind eligibilitatea cheltuielilor efectuate de beneficiari în cadrul operațiunilor finanțate în perioada de programare 2021 - 2027 prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european Plus, Fondul de Coeziune și Fondul pentru o tranziție justă, în conformitate cu capitolul **3.21 Informarea și vizibilitatea sprijinului din fonduri** din cadrul GSF și cu prevederile Manualului de identitate vizuală și comunicare. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Anexa 2\_Declarația unică * Formularul cererii de finanțare   **Se verifică:** dacă activitățile obligatorii de informare și publicitate propuse prin proiect și cheltuielile aferente acestora respectă prevederile din Regulamentul (UE) 2021/1060 și prevederile Manualului de Identitate Vizuală și comunicare. |
|  | Proiectul se încadrează în lista proiectelor finanțabile. |  |  |  | **Documente verificate:**   * Lista proiectelor finanțabile   **Se verifică:** dacă proiectul se încadrează în alocarea financiară disponibilă la momentul finalizării etapei de contractare  Atenție!  Se menționează procentele în care se încadrează valoarea asistenței financiare nerambursabile solicitată raportată la alocarea apelului de proiecte la momentul verificării. |

**Rezultatul etapei de contractare: Proiectul se acceptă la finanțare/se respinge de la finanțare/se include în lista de rezervă.**

**Pentru ca rezultatul etapei de contractare să fie acceptarea la finanțare, toate criteriile aplicabile din cadrul Grilei de contractare trebuie să fie bifate cu DA. În cazul bifării cu NU a unui criteriu aplicabil, la finalul etapei de contractare, proiectul se va respinge din procesul de contractare și de la finanțare.**

Anexa 1 la Grila de contractare

Grila de verificare a încadrării în categoria IMM

Conform prevederilor ghidului solicitantului de finanțare, solicitantul trebuie să se încadreze într-o categorie IMM, potrivit Legii 346/2004, cu modificările și completările ulterioare, și Anexei I la Regulamentul (UE) nr. 651/2014, atât la data depunerii cererii de finanțare, cât și la acordarea ajutorului, respectiv semnarea contractului de finanțare.

Verificarea are ca scop stabilirea corectitudinii întocmirii Declarației privind încadrarea în categoria IMM și, în special:

* Identificarea relațiilor solicitantului de finanțare cu alte întreprinderi, **indiferent de locul de înregistrare – naționalitatea - întreprinderilor analizate;**
* Clasificarea solicitantului ca întreprindere autonomă sau parteneră și/sau legată cu alte întreprinderi;
* Cumularea datelor întreprinderii solicitante cu ale întreprinderilor partenere, legate;
* Aplicarea corectă a regulii celor doi ani fiscali.

În acest sens, se vor utiliza, ca surse de informații, cel puțin următoarele:

* Documentele statutare;
* Certificatul constatator emis de ONRC;
* Situațiile financiare, ale solicitantului și ale entităților identificate ca întreprinderi partenere/legate;
* Declarația privind încadrarea în categoria IMM;
* Baza de date Recom Online a ONRC;
* Aplicația ARACHNE.

Pentru a facilita procesul de verificare, se vor parcurge pașii enumerați în tabelul de mai jos. Comisia de evaluare poate solicita entității analizate orice informații și/sau documente suplimentare în scopul clarificării încadrării acesteia în categoria IMM eligibilă.

Prevederile acestei metodologii completează precizările cuprinse în ghidul solicitantului de finanțare.

**Pentru verificarea încadrării în categoria solicitanților eligibili, se va utiliza inclusiv Anexa 13\_Îndrumar privind încadrarea în categoria IMM, întreprinderea unică și ajutorul de minimis, în vederea interpretării modalității de verificare a legăturilor/parteneriatelor solicitantului de finanțare (A) cu alte întreprinderi.**

Este responsabilitatea solicitantului de finanțare să demonstreze încadrarea în categoria IMM eligibilă în cadrul apelului de proiecte.

Refuzul solicitantului de finanțare de a pune la dispoziția comisiei de evaluare documente/informații care să clarifice orice aspecte care au influență asupra stabilirii încadrării în categoria IMM a unei întreprinderi conduce la respingerea de la finanțare a proiectului.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pas** | **Obiectul verificării** | **Observații** | **DA**  **>> Pasul** | **NU**  **>> Pasul** |
|  | Structura acționariatului lui A (entitatea solicitantă) include entități ce au calitate de întreprinderi (X)?  Sau  A deține participații în alte întreprinderi (X)?  (pașii se parcurg pentru fiecare entitate X analizată) | Entități ce au calitate de întreprinderi includ persoane juridice (indiferent de forma de organizare), persoane fizice autorizate ce desfășoară activități economice, sau întreprinderi Individuale.  Verificarea structurii acționariatului se face în baza situației solicitantului de finanțare la momentul declarației.  **Interpretare – 3 cazuri:**   1. Dacă entitățile (X) care au calitatea de întreprinderi participante în structura acționariatului solicitantului de finanțare (A) în procent de participare individual mai mic de 25%, **sau** întreprinderea solicitantă (A) deține participații în alte întreprinderi (X), în procent individual mai mic de 25% ⇒ **A și X sunt întreprinderi autonome.** 2. Dacă entitățile (X) care au calitatea de întreprinderi participante în structura acționariatului solicitantului de finanțare (A) în procent de participare individual cuprins între 25% inclusiv și 50% inclusiv, sau întreprinderea solicitantă (A) deține participații în alte întreprinderi (X), în procent individual cuprins între 25% inclusiv și 50 % inclusiv ⇒ **A și X sunt întreprinderi partenere.** 3. Dacă entitățile (X) care au calitatea de întreprinderi participante în structura acționariatului solicitantului de finanțare (A) în procent de participare individual mai mare de 50% în întreprinderea solicitantă (A), sau întreprinderea solicitantă (A) deține participații în alte întreprinderi (X), în procent individual mai mare de 50 % ⇒ **A și X sunt întreprinderi legate.** | 2 | 5 |
|  | Procentul de participație a lui X în A, sau A în X, este mai mare de 50%? | Dacă pragul de 50% este depășit de către întreprinderi din categoriile de investitori precizați la art. 4^2, alin. (3) din Legea 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării IMM-urilor, cu modificările și completările ulterioare, **A se încadrează în Cazul 3**, detaliat la punctul 1.  **A și X sunt întreprinderi legate.** | Legate  7 | 3 |
|  | Întreprinderea X se află într-o poziție de influență dominantă[[3]](#footnote-3) asupra întreprinderii A (sau A asupra lui X), i.e. se află într-una din situațiile prevăzute la art. 4^4 alin. (1) lit. a) – d) din Legea 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării IMM-urilor, cu modificările și completările ulterioare. | A se vedea observațiile privind influența dominantă din nota de subsol.  Dacă în urma analizei, se constată că întreprinderea X se află într-o poziție de influență dominantă asupra întreprinderii A (sau A asupra lui X), i.e. se află într-una din situațiile prevăzute la art. 4^4 alin. (1) lit. a) – d) din Legea 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării IMM-urilor, cu modificările și completările ulterioare - **A se încadrează în Cazul 3**, detaliat la punctul 1.  **A și X sunt întreprinderi legate.** | Legate  7 | 4 |
|  | Participația lui X in A (sau A in X) este <= 50% și >=25% | Dacă participația lui X in A (sau A in X) este cuprinsă între 25% (inclusiv) și 50%, A se încadrează în **Cazul 2,** detaliat la punctul 1.  **A și X sunt întreprinderi partenere.**  Excepție fac categoriile de investitori precizați la art. 4^2, alin. (3) din Legea 346/2004, care pot deține până la 50% din A, fără ca acestea sa fie considerate partenere. | Partenere  7 | 5 |
|  | Prin intermediul PF/GPF, întreprinderea X se află într-o poziție de influență dominantă asupra întreprinderii A (sau A asupra X), i.e. se află într-una din situațiile prevăzute la art. 4^4 alin. (1) lit. a) – d) din Legea 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării IMM-urilor, cu modificările și completările ulterioare. | PF – persoana fizica ce are calitatea de acționar/asociat/ administrator în A  GPF – grup de persoane fizice ce au calitatea de acționar/ asociat/administrator în A și pot fi considerate că acționează de comun acord.  Sunt relevante PF/GPF care exercită o influență dominantă asupra întreprinderilor în cauză: a se vedea observațiile din nota de subsol privind influența dominantă (notă nr. 1) și piețele relevante și adiacente (notă nr. 2).  Dacă în urma analizei, se constată că, prin intermediul PF/GPF, întreprinderea X se află într-o poziție de influență dominantă asupra întreprinderii A (sau A asupra lui X), se verifică piețele pe care acționează întreprinderile A și X. | 6 | 9 |
|  | Întreprinderile A si X acționează pe aceeași piață sau pe piețe adiacente[[4]](#footnote-4) | A se vedea observațiile din nota de subsol privind piețele relevante și adiacente.  Dacă în urma analizei, se constată că întreprinderile A si X acționează pe aceeași piață sau pe piețe adiacente, **A se încadrează în Cazul 3**, detaliat la punctul 1.  **A și X sunt întreprinderi legate.** | Legate  7 | 9 |
|  | Întreprinderea X este legată sau parteneră, la rândul ei, cu alte întreprinderi? | Verificarea întreprinderilor legate sau partenere cu X:   * Întreprinderile legate cu partenerii lui A, din amonte sau din aval, vor fi luate în considerare la calcularea datelor lui A. * Întreprinderile partenere cu partenerii lui A, din amonte sau din aval, nu vor mai fi luate în considerare la calcularea datelor lui A.   Verificarea legăturilor/parteneriatelor se realizează pentru toate întreprinderile X. | 8 | 9 |
|  | Datele întreprinderilor legate și/sau partenere cu X sunt corect cumulate | 1. **Dacă X este legată de A,** atunci se vor cumula:  * integral datele întreprinderilor legate de X (indiferent de ”depărtarea” față de A) * proporțional datele întreprinderilor partenere cu X, situate imediat în amonte sau în aval  1. **Dacă X este parteneră cu A**, atunci se vor cumula proporțional datele întreprinderilor partenere cu X. Datele partenerilor lui X nu se mai iau în calcul. | 9 |  |
|  | Anexa 27\_Declaratia privind încadrarea în categoria IMM   * include fișele de legătură, parteneriat, după caz * preia și cumulează corespunzător datele întreprinderilor analizate | Se verifică corectitudinea completării **Anexa 27\_Declaratia privind încadrarea în categoria IMM**, din punct de vedere al formei și al conținutului. | 10 |  |
|  | Datele (cumulate A, partenere, legate) aferente celor mai recenți 2 ani fiscali se încadrează în plafoanele aferente aceleiași categorii IMM? | Verificarea încadrării în categoria IMM, în conformitate cu regula celor 2 ani fiscali consecutivi: se verifică dacă datele cumulate (A, partenere, legate) aferente celor mai recenți 2 ani fiscali, poziționează solicitantul de finanțare în aceeași categorie IMM, în decursul a 2 ani fiscali consecutivi. | 11 | 12 |
|  | Datele (cumulate A, partenere, legate) aferente celor mai recenți 2 ani fiscali se încadrează în plafoanele aferente categoriei IMM? | Verificarea încadrării în categoria IMM, în conformitate cu regula celor 2 ani fiscali consecutivi: se verifică dacă datele cumulate (A, partenere, legate) aferente celor mai recenți 2 ani fiscali, poziționează solicitantul de finanțare în categoria IMM, în decursul a 2 ani fiscali consecutivi. | A se încadrează în categoria IMM.  Final verificare | A nu se încadrează în categoria IMM.  Final verificare |
|  | A avut loc o fuziune/achiziție, modificare în structura acționariatului lui A în cursul anului fiscal N-1 sau în cursul anului N?[[5]](#footnote-5) | N = anul declarației IMM analizate  Se verifică aplicabilitatea excepției de la regula celor 2 ani fiscali consecutivi: întreprinderile în cadrul cărora are loc o modificare a acționariatului vor fi analizate pe baza structurii acționariatului la momentul respectivei modificări (e.g. tranzacții), nu la încheierea exercițiului fiscal precedent. | 13 | 14 |
|  | Datele (cumulate A, partenere, legate) aferente celui mai recent exercițiu financiar încheiat se încadrează în pragurile pentru IMM? | Verificarea aplicabilității excepției de la regula celor 2 ani fiscali consecutivi.  Verificarea încadrării în categoria IMM, în cazul unei fuziuni/achiziții: se realizează prin raportare la datele cumulate (A, partenere, legate) aferente celui mai recent exercițiu financiar încheiat. | A se încadrează în categoria IMM.  Final verificare | A nu se încadrează în categoria IMM.  Final verificare |
|  | Se pot identifica, în istoricul lui A, 2 ani fiscali consecutivi pentru care datele (cumulate A, partenere, legate) se încadrează în plafoanele aferente aceleiași categorii IMM? | Verificarea încadrării în categoria IMM, în conformitate cu regula celor 2 ani fiscali consecutivi. | 15 | 16 |
|  | Datele aferente celor mai recenți 2 ani fiscali consecutivi identificați se încadrează în plafoanele aferente categoriei IMM eligibilă in conformitate cu prevederile ghidului solicitantului de finanțare? | Verificarea încadrării în categoria IMM, în conformitate cu regula celor 2 ani fiscali consecutivi. | A se încadrează în categoria IMM.  Final verificare | A nu se încadrează în categoria IMM.  Final verificare |
|  | Datele (cumulate A, partenere, legate) aferente primului an fiscal încheiat după înființarea lui A se încadrează în plafoanele aferente categoriei IMM eligibilă în conformitate cu prevederile ghidului solicitantului de finanțare? | În situația în care datele anuale fluctuează dintr-o categorie în alta (i.e. nu există 2 ani fiscali consecutivi cu încadrare în aceeași categorie IMM), atunci datele din primul an fiscal de la înființare vor determina încadrarea solicitantului de finanțare în categoria IMM. | A se încadrează în categoria IMM.  Final verificare | A nu se încadrează în categoria IMM.  Final verificare |

1. Corelată cu legislația națională, respectiv Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării IMM-urilor, cu modificările și completările ulterioare [↑](#footnote-ref-1)
2. Conform Regulament (UE) nr. 651/2014, Art 2, alin 61 a): „**Relocare**” înseamnă transferul unei activităţi identice sau similare sau a unei părţi a acesteia de la o unitate a uneia dintre părţile contractante la Acordul privind SEE (unitatea iniţială) către unitatea unei alte părţi contractante la Acordul privind SEE unde are loc investiţia care beneficiază de ajutor (unitatea care beneficiază de ajutor). Există un transfer în cazul în care produsul sau serviciul de la unitatea iniţială și de la unitatea care beneficiază de ajutor au cel puţin parţial aceleași scopuri, îndeplinesc cerinţele sau necesităţile aceluiași tip de clienţi și se pierd locuri de muncă în activităţi identice sau similare la una din unităţile iniţiale ale beneficiarului din SEE. [↑](#footnote-ref-2)
3. **Influența dominantă:** Pentru identificarea unor întreprinderi legate, hotărâtoare este existența unei influențe dominante, exercitată asupra unei întreprinderi de către o altă întreprindere/mai multe întreprinderi sau ca urmare a rolului jucat de o persoană fizică/grup de persoane fizice.

   Legea nr. 346/2004 enumeră, la art. 4^4 alin. (1) lit. a) – d) situațiile în care se consideră că există o influență dominantă asupra unei întreprinderi, după cum urmează:

   întreprindere deține majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau ale asociaților celeilalte întreprinderi;

   o întreprindere are dreptul de a numi sau de a revoca majoritatea membrilor consiliului de administrație, de conducere ori de supraveghere a celeilalte întreprinderi;

   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;

   o întreprindere este acționară sau asociată a celeilalte întreprinderi și deține singură, în baza unui acord cu alți acționari ori asociați ai acestei întreprinderi, majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau asociaților întreprinderii respective.

   În cazul întreprinderilor între care nu există din punct de vedere formal una din relațiile de mai sus, dar care constituie, cu toate acestea, o entitate economică unică, ca urmare a rolului jucat de o persoană fizică sau de un grup de persoane fizice care exercită o influență dominantă asupra acestora, trebuie, de asemenea, să se considere că reprezintă întreprinderi legate în sensul reglementărilor comunitare, dacă ele își desfășoară activitățile sau o parte a activităților pe aceeași piață relevantă sau pe piețe adiacente. Condiția potrivit căreia persoanele fizice exercită o influență dominantă este îndeplinită atunci când aceste persoane se coordonează pentru a exercita, asupra deciziilor comerciale ale întreprinderilor în cauză, o influență care exclude că aceste întreprinderi să poată fi considerate ca fiind independente una de cealaltă din punct de vedere economic. Îndeplinirea acestei condiții nu este în mod necesar subordonată existenței unor relații contractuale între aceste persoane și nici chiar constatării intenției lor de a eluda definiția microîntreprinderilor și a întreprinderilor mici sau mijlocii în sensul Recomandării CE nr. 361/2003. [↑](#footnote-ref-3)
4. **Piața relevantă** în cadrul căreia trebuie analizate legăturile dintre întreprinderi se determină prin combinarea pieței produsului și pieței geografice :

   Piața relevantă a produsului cuprinde toate produsele și/sau serviciile pe care consumatorul le consideră interschimbabile sau substituibile, datorită caracteristicilor, prețurilor și utilizării căreia acestea îi sunt destinate

   Piața geografică relevantă cuprinde zona în care întreprinderile respective sunt implicate în oferta și cererea de produse sau servicii în cauză, în care condițiile de concurență sunt suficient de omogene și care poate fi deosebită de zonele geografice învecinate, deoarece condițiile de concurență diferă în mod apreciabil în respectivele zone.

   **Piețele adiacente** reprezintă piețele situate imediat în amonte sau în aval față de piața relevantă, respectiv piețele pe care bunurile sau serviciile sunt complementare sau aparțin unei game de bunuri/ servicii ce sunt, de regulă, achiziționate de aceiași clienți, pentru același uz. [↑](#footnote-ref-4)
5. Regula celor 2 exerciții financiare consecutive nu se aplică în cazul în care pragurile aferente categoriilor IMM sunt depășite ca urmare a unei modificări în structura acționariatului, a unei fuziuni, a unei achiziții, modificări care nu au, de regulă, caracter temporar și nu sunt supuse efectelor de volatilitate (i.e. nu sunt conjuncturale). Întreprinderile în cadrul cărora are loc o modificare a acționariatului vor fi analizate pe baza structurii acționariatului la momentul respectivei modificări (e.g. tranzacții), nu la încheierea exercițiului fiscal precedent. Astfel, pierderea calității de microîntreprindere, întreprindere mică sau mijlocie poate fi imediată, nefiind necesară depășirea pragurilor pe parcursul a două exerciții fiscale consecutive. [↑](#footnote-ref-5)