



UNIUNEA EUROPEANĂ



Instrumente Structurale  
2014-2020

Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

## PROCEDURA DE IMPLEMENTARE ACTIVITATE

in cadrul proiectului

**“Alături pentru Viitor- Sprijin pentru Tinerii Neets din Regiunea SVO”**

**POCU/908/1/3/150640**

**SUB-ACTIVITATEA A 4.2 ACORDARE SUBVENTII PENTRU INFIINTARE DE NOI AFACERI**



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Instrumente Structurale  
2014-2020

Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

## Cuprins

1. CADRUL GENERAL
2. CADRUL LEGAL
3. INTREPRINDERILE-ASPECTE CONTRACTUALE SI DE IMPLEMENTARE
4. PROCEDURA DE ACORDARE A SUBVENȚIEI, VERIFICARE A UTILIZĂRII SUMELOR PRIMITE ȘI MONITORIZARE
5. CHELTUIELI ELIGIBILE
6. ECONOMIILE
7. NOTIFICARI/ACTE ADITIONALE
8. PASTRAREA EVIDENTELOR CONTABILE
9. VERIFICAREA UTILIZARII SUBVENTIEI
10. MONITORIZAREA INTREPRINDERILOR
11. ANEXE



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

## 1. CADRUL GENERAL

Prezentul document reprezintă procedura de implementare a activității dezvoltate în cadrul proiectului “Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets din Regiunea SVO”-POCU/908/1/3/150640 proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Capital Uman 2014-2020.

**Activitatea 4:** Susținerea antreprenoriatului, inclusiv a ocupării pe cont propriu - categoria A NEETS, Sub-activitatea A 4.2 Acordarea de subvenții (microgranturi) pentru înființarea de noi afaceri.

Perioada de implementare: August 2022 - August 2023

Obiectivul general al proiectului îl constituie îmbunătățirea situației tinerilor NEETs cu vârsta cuprinsă între 16-29 de ani, din regiunea de dezvoltare Sud-Vest Oltenia, cu accent asupra celor provenind din mediul rural și aparținând minorității roma - având calitatea de someri înregistrați la Serviciul Public de Ocupare (SPO) din cadrul Agențiilor Județene pentru Ocuparea Forței de Muncă (AJOFM), cu precădere din nivelurile de ocupabilitate B, C și D, respectiv „mediu ocupabil”, „greu ocupabil” și „foarte greu ocupabil”, dar și din nivelul A, și facilitarea tranziției acestora către piața muncii. Pentru atingerea obiectivului general, se va acționa pe două paliere: formare profesională și ocupare (inclusiv antreprenoriat). Prin implementarea proiectului, se va asigura integrarea durabilă pe piața muncii a tinerilor cărora le lipsește o calificare și care nu au un loc de muncă, inclusiv a tinerilor cu risc de excluziune socială și provenind din comunități marginalizate.

Pe termen lung, proiectul va genera efect pozitiv, în sensul creșterii calității forței de muncă și a gradului de ocupare pe piața muncii a tinerilor NEETs care îndeplinesc caracteristicile prezentate mai sus, prin:

1) Îmbunătățirea nivelului de competențe pentru un număr de 376 de tineri, astfel: 320 de persoane vor urma cursuri de calificare autorizate ANC de nivel 2 - 360 ore în domeniile identificate de către Solicitant, ei făcând parte din categoriile B,C,D- 160 de persoane aparțin nivelurilor de ocupabilitate C și D, respectiv „greu ocupabil” și „foarte greu ocupabil”, respectiv 42.5% din total GT, iar 56 de persoane vor urma cursuri de specializare/perfecționare de competențe antreprenoriale, în sistem formal, ei făcând parte din categoria A, iar 15 persoane vor beneficia de subvenții pentru înființarea unei afaceri, în valoare de 120.000 lei;

2) Identificarea de locuri de muncă, inclusiv prin angajarea pe cont propriu, asigurându-se primirea unei oferte de muncă, de participare la un program de educație continuă, ucenicie sau de stagiu, la încetarea calității de participant pentru 162 participanți la programe;



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: I - Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

În cadrul proiectului s-a organizat o competiție de planuri de afaceri în urma căreia au fost selectate 14 planuri de afaceri în limita a maximum 120000 lei/ plan de afacere/ firmă care vor fi finanțate prin Schema de ajutor de *minimis* “**VIITOR PENTRU TINERII NEETS I**”. Pentru subvenția acordată este obligatorie angajarea a minimum 1 persoană în cadrul afacerii sprijinite. Afacerile înființate trebuie să funcționeze minimum 12 de luni pe perioada implementării proiectului și să asigure o perioadă de sustenabilitate de minimum 6 luni. Perioada de sustenabilitate presupune continuarea funcționării afacerii, inclusiv obligația menținerii locului de muncă ocupat, și poate fi contabilizată pe perioada implementării proiectului sau după finalizarea implementării.

Prezenta metodologie își propune să stabilească cadrul metodologic pentru monitorizarea firmelor finanțate și urmărirea modului de utilizare a ajutorului de *minimis* primit în cadrul proiectului.

## 2. CADRUL LEGAL

Finanțarea nerambursabilă aferentă înființării întreprinderilor este acordată în baza schemei de ajutor de *minimis* „**VIITOR PENTRU TINERII NEETS I**” în cuantum de 120000,00 lei și în limita bugetului total al proiectului alocat subvențiilor pentru înființarea întreprinderilor.

Principalele documente de referință ale Metodologiei:

- a. Programul Operațional Capital Uman 2014-2020;
- b. Orientări privind oportunitățile de finanțare în cadrul Programului Operațional Capital Uman 2014-2020;
- c. Ghidul Solicitantului - Condiții Specifice “**VIITOR PENTRU TINERII NEETS I**” Axa prioritară 1 “**Inițiativa locuri de muncă pentru tineri**”

**Obiectivul tematic 8:** Promovarea unei ocupări sustenabile și de calitate a forței de muncă și sprijinirea mobilității forței de muncă

**Prioritatea de investiții 8.ii:** Integrare durabilă pe piața muncii a tinerilor (ILMT), în special a celor care nu au un loc de muncă, educație sau formare, inclusiv a tinerilor cu risc de excludere socială și a tinerilor din comunitățile marginalizate, inclusiv prin punerea în aplicare a “garanției pentru tineret”

- d. Schema de ajutor de *minimis* “**VIITOR PENTRU TINERII NEETS I**”.
- e. Contractul de finanțare nr. 26094/18.08.2021 al proiectului „**Alături pentru**



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

**Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets din Regiunea SVO”-cod SMIS 150640, inclusiv anexele sale, cu modificările și completările ulterioare.**

Lista documentelor de mai sus se completează automat cu orice instrucțiuni, reglementări, hotărâri care ar putea fi emise pe durata de implementare a proiectelor de către autoritățile în domeniu (Comisia Europeană, Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POCU, Ministerul Muncii și Justiției Sociale, Ministerul Finanțelor Publice etc.) și care să conțină elemente de natură să modifice regulile modului de finanțare și/sau monitorizare a planurilor de afaceri câștigătoare ale competiției de planuri de afaceri.

### 3. ÎNTREPRINDERILE - ASPECTE CONTRACTUALE ȘI DE IMPLEMENTARE

În sensul Ghidului Solicitantului - Condiții Specifice „VIITOR PENTRU TINERII NEETS I”, întreprindere reprezintă orice formă de organizare a unei activități economice, autorizată potrivit legilor în vigoare să facă activități de producție, comerț sau prestări de servicii, în scopul obținerii de venituri, în condiții de concurență, respectiv: societăți reglementate de Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societăți cooperative, persoane fizice autorizate, întreprinzători titulari ai unei întreprinderi individuale și întreprinderile familiale, autorizate potrivit dispozițiilor legale în vigoare, care desfășoară activități economice, precum și asociații și fundații, cooperative agricole și societăți agricole care desfășoară activități economice.

Valoarea maximă a finanțării acordate pentru planurile de afaceri selectate în cadrul prezentei competiții de planuri de afaceri este de **maximum 120000 LEI** și se acordă numai întreprinderilor înființate de persoanele ale căror planuri au fost selectate.

În vederea acordării finanțării, între administratorul schemei de antreprenoriat, respectiv S.C. Primaserv S.R.L. și întreprinderea creată, în calitate de beneficiar al schemei de ajutor de *minimis*, s-a încheiat un **Contract de subvenție**, care conține prevederi referitoare la:

- ✓ Ajutorul de *minimis* se acordă pentru:
  - creșterea gradului de ocupare cu minimum 1 loc de muncă;
  - dezvoltarea întreprinderii beneficiare în domeniul vizat de planul de afaceri aprobat.

Administratorul schemei de *minimis* S.C. Primaserv S.R.L. are obligația de a asigura **respectarea, de către beneficiarul ajutorului de *minimis*, a condițiilor de eligibilitate**, în conformitate cu regulile stabilite în schema de ajutor de



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

minimis „VIITOR PENTRU TINERII NEETS I” și în Ghidul Solicitantului - Condiții specifice.

- Administratorul schemei de minimis S.C. Primaserv S.R.L. are obligația de a monitoriza ajutorul de minimis acordat pe toată durata contractului și de a dispune măsurile care se impun în cazul încălcării condițiilor impuse prin schema de ajutor de minimis sau prin legislația națională ori europeană aplicabilă la momentul respectiv.
- Administratorul schemei de minimis are obligația de a monitoriza respectarea regulilor de sustenabilitate de către beneficiarul ajutorului de minimis, respectiv: continuarea funcționării afacerii, inclusiv menținerea locurilor de muncă create, pe o perioadă de minimum 6 luni de zile de la finalizarea perioadei obligatorii de funcționare a afacerii.
- Administratorul schemei de minimis și beneficiarul ajutorului de minimis au obligația de a păstra o **evidență detaliată privind ajutorul de minimis** acordat pe o durată de cel puțin 10 ani de la data la care ultima alocare a fost acordată în baza schemei de ajutor de minimis (data acordării ultimei tranșe). Aceste evidențe trebuie să conțină toate informațiile necesare pentru a demonstra respectarea condițiilor impuse de legislația comunitară în domeniul ajutorului de minimis.
- Beneficiarul ajutorului de minimis are obligația de a depune, la administratorul schemei de minimis, a **Raportului privind desfășurarea activității economice** pentru care a fost alocată subvenția și a **documentelor justificative** corespunzătoare până la data specificată în contractul de subvenție.
- Beneficiarul ajutorului de minimis are obligația de a raporta administratorului schemei de minimis toate datele și informațiile necesare pentru monitorizarea ajutorului de minimis, în formatul pus la dispoziție/solicitat de către acesta.
- Beneficiarul ajutorului de minimis are obligația de a restitui, după caz, parțial sau total, valoarea ajutorului de minimis primit, în situația nerespectării condițiilor de acordare a ajutorului, inclusiv dobânda aferentă.
- Administratorul schemei de minimis are obligația de a recupera valoarea ajutorului de minimis utilizat necorespunzător.
- Asumarea și respectarea de către întreprindere a prevederilor Contractului de finanțare semnat de Administratorul schemei de antreprenoriat și Furnizorul



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

schemei de minimis (MFE) (inclusiv cu privire la regulile de informare și publicitate și sustenabilitate).

- Responsabilitatea conducerii întreprinderii create cu privire la utilizarea în mod legal a sumelor de bani primite cu titlu de ajutor de *minimis*, precum și asumarea sancțiunilor legale aplicabile situațiilor de nerespectare a obligațiilor contractuale;

**Ajutorul de minimis se va putea acorda în două tranșe, după cum urmează:**

a. tranșă inițială de maximum 75% din valoarea ajutorului de minimis, așa cum a fost acesta aprobat pe baza planului de afaceri și prevăzut în contractul de subvenție încheiat;

b. tranșă finală reprezentând diferența până la valoarea totală a ajutorului de minimis, după ce beneficiarul ajutorului de minimis face dovada că a ocupat locul/locurile de muncă asumat/e prin planul de afaceri.

La data încheierii Contractului de subvenție **persoana fizică** care a înființat firma **nu trebuie aibă calitatea de asociat majoritar în structura altor societăți comerciale** înființate în baza Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

**În termen de maximum 6 luni de la data semnării contractului de subvenție, întreprinderea beneficiară a ajutorului de minimis va trebui să angajeze cel puțin 1 persoana.**

**Întreprinderea beneficiară a ajutorului de minimis trebuie să funcționeze minimum 12 luni pe perioada proiectului și să asigure o perioadă de sustenabilitate de minimum 6 luni, în care să asigure continuarea funcționării afacerii, inclusiv cu obligația menținerii locurilor de muncă.**

**Activitățile eligibile ale întreprinderii vor fi finanțate prin ajutorul de minimis numai dacă au fost inițiate după semnarea contractului de subvenție.**



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

#### 4. PROCEDURA DE ACORDARE A SUBVENȚIEI, VERIFICARE A UTILIZĂRII SUMELOR PRIMITE ȘI MONITORIZARE

Echipa care va sprijini înființarea întreprinderilor în urma câștigării competiției de planuri de afaceri și va asigura acordarea subvențiilor, verificarea utilizării sumelor aferente ajutorului de minimis și monitorizarea, este formată din:

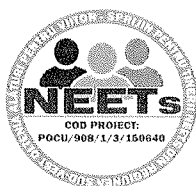
- expert asistent/mentorat/decontare/monitorizare afacere.
- Responsabil Financiar

#### 5. CHELTUIELILE ELIGIBILE

Cheltuielile eligibile care intră sub incidența ajutorului de minimis și documentele ce trebuie întocmite cu ocazia efectuării acestor cheltuieli, pentru firmele nou înființate, sunt prevăzute în Anexa 1. Disponibilizarea fondurilor din contul special al Beneficiarului se va efectua de către Administrator pe baza Cererilor de Disponibilizare a Fondurilor transmise de Beneficiar. Administratorul va verifica în totalitate documentele ce însoțesc o cerere de disponibilizare a fondurilor. Pentru disponibilizarea fondurilor puse la dispoziția Beneficiarului în contul special, în vederea efectuării plăților pentru activitățile eligibile desfășurate, acesta va prezenta următoarele documente:

- cererea de disponibilizare a fondurilor (Anexa nr.8), care va avea anexată formularul de identificare financiară aferent contului din care se solicită tragerea sumelor;
- documentele justificative care atestă angajarea la plată a cheltuielilor și documentele justificative aferente cheltuielilor solicitate, în conformitate cu prevederile Anexei nr. 1, mai puțin documentele justificative care atestă plata.

Cererea de disponibilizare a fondurilor și documentele justificative aferente vor fi verificate de Responsabilul Financiar al S.C. Primaserv S.R.L. și Expertul asistent/mentorat/decontare/monitorizare afacere, care aprobă cererea și stabilește disponibilizarea fondurilor prin mențiunea "Bun de plată", în condițiile constatării conformității documentelor cu cheltuielile solicitate, inclusiv sub aspectul cuprinderii lor în bugetul planului de afaceri.



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640







UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

Caracterul neeligibil al anumitor cheltuieli este stabilit de către Expertul asistent/mentorat/decontare/monitorizare afacere în urma verificării tuturor documentelor justificative aferente cererilor de disponibilizare a fondurilor. Beneficiarul este obligat să plătească din surse proprii sumele necesare asigurării finanțării cheltuielilor neeligibile în vederea implementării afacerii.

Disponibilizarea fondurilor din contul special se va realiza în limita soldului existent și numai pentru cheltuieli declarate eligibile.

După disponibilizarea fondurilor din contul special și efectuarea plăților, Beneficiarul are obligația prezentării documentelor justificative care atestă efectuarea plăților, sub sancțiunea neaprobării următoarelor cereri de disponibilizare a fondurilor până la momentul prezentării și validării acestor documente.

Plățile în numerar vor fi utilizate doar în situațiile în care plățile prin sistemul bancar nu pot fi derulate, cu respectarea dispozițiilor legale aplicabile. În aceste situații particulare, Beneficiarul va solicita acordul prealabil al Administratorului. Orice plată în numerar efectuată de către Beneficiar fără acordul prealabil al Administratorului va fi considerată neeligibilă.

Pentru plata drepturilor salariale ale personalului angajat, Beneficiarul are obligația de a efectua decontarea acestor drepturi numai prin virament bancar în conturile personale ale salariaților.

Pentru plățile în valută aferente cheltuielilor eligibile efectuate de Beneficiar, Administratorul va deconta contravaloarea în lei a acestora la cursul de schimb aplicat de beneficiar în ziua plății cu condiția de a nu depăși contravaloarea în lei a sumelor facturate la cursul BNR din ziua emiterii facturii. Data plății se considera data debitării contului bancar al beneficiarului.

Exemple de documente justificative ce pot fi prezentate:

a) pentru cheltuieli angajate

- Contract + factură((copie conform cu originalul); sau



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

- Contract + deviz (copie conform cu originalul); sau
  - Alte documente care fac dovada angajării cheltuielii respective
- b) pentru cheltuieli efectuate

- Contract + factură + document de plată
- Factură, OP, Extras de Cont (copie conform cu originalul),
- Receptionarea produselor/serviciilor/lucrarilor (Procese verbale de receptie, Proces verbal de punere în funcțiune) (copie conform cu originalul)
- Alte documente cu caracter de document justificativ (NIR, bon de consum)

c) pentru cheltuieli cu angajați

- Contracte de muncă, extras REVISAL, stat de plată, foaie colectivă de prezenta, alte documente după caz.

**Nu este permisă utilizarea subvenției în alte scopuri decât cele specificate în contractul de subvenție și anexele acestuia, sub sancțiunea rezilierii unilaterale a contractului de către Administratorul schemei de minimis, recuperării ajutorului de minimis acordat și suportării consecințelor legale de către Beneficiarul ajutorului de minimis.**

Cheltuielile aferente subvențiilor/micro-granturilor intra sub incidența ajutorului de minimis.

Schema de ajutor de minimis nu se aplica și nu se acorda:

a) ajutoarelor acordate întreprinderilor care își desfășoară activitatea în sectoarele pescuitului și acvaculturii, reglementate de Regulamentul (CE) nr. 1379/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 11 decembrie 2013 privind organizarea comună a pietelor în sectorul produselor pescarești și de acvacultura, de modificare a Regulamentelor (CE) nr. 1184/2006 și (CE) nr. 1224/2009 ale Consiliului și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 104/2000 al Consiliului;

b) întreprinderilor care își desfășoară activitatea în domeniul producției primare de produse agricole, astfel cum sunt enumerate în Anexa 1 a Tratatului CE;

c) întreprinderilor care și desfășoară activitatea în sectorul transformării și comercializării produselor agricole, prevăzute în Anexa nr. 1 a Tratatului CE, în următoarele cazuri:

- atunci când valoarea ajutorului este stabilită pe baza pretului sau a cantității produselor în cauză achiziționate de la producătorii primari sau introduse pe piața de întreprinderi în cauză;
- atunci când ajutorul este condiționat de transferarea lui parțială sau integrală către producători primari.

d) pentru activitățile legate de export către țări terțe sau către state membre, respectiv ajutoarele legate direct de cantitățile exportate, ajutoarele destinate



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

- înființării și funcționării unei rețele de distribuție sau destinate altor cheltuieli curente legate de activitatea de export;
- e) pentru activitățile condiționate de utilizarea preferențială a produselor naționale față de cele importate;
- f) pentru activitățile pentru achiziția de vehicule de transport rutier de marfuri.

## 6. ECONOMIILE

În condițiile în care, ca urmare a implementării activităților prevăzute în planul de afaceri declarat câștigător, rezultă economii față de cheltuielile bugetate inițial, Beneficiarul poate solicita realocarea acestora prin transferul lor la alte linii bugetare unde se consideră că există un deficit. Realocarea economiilor rezultate se va face numai prin act adițional aprobat de Administrator, cu respectarea prevederilor art. 9. În acest caz actul adițional transmis va conține obligatoriu și un Memoriu justificativ prin care Beneficiarul argumentează necesitatea realocării sumelor.

## 7. NOTIFICARI/ACTE ADIȚIONALE

Numai în condiții foarte bine justificate, care urmăresc îmbunătățirea activității, în general, și creșterea calității managementului și gestiunii economice a afacerii, în special, dar fără afectarea obiectului de activitate, a obiectivelor generale și specifice inițiale, stabilite prin planul de afaceri, Beneficiarul poate solicita, pe parcursul implementării proiectului, modificarea/ajustarea unor elemente din planul de afaceri.

În acest sens, Beneficiarul are obligația de a notifica Administratorul cu privire la orice modificări care pot afecta bugetul ajutorului de minimis și/sau activitatea desfășurată conform planului de afaceri aprobat, în termen de maximum 5 de zile lucrătoare de la constatarea necesității modificării.

Administratorul va verifica propunerile de modificare ținând cont de relevanța și oportunitatea modificării, inclusiv prin raportare la rezultatul procesului de evaluare, urmărindu-se necesitatea și utilitatea introducerii unor noi tipuri de cheltuieli și/sau a modificărilor solicitate în planul de achiziții. În cazul în care Administratorul consideră că, pentru soluționarea modificărilor solicitate de Beneficiar, sunt necesare informații/documente suplimentare, transmite Beneficiarului o "Cerere de clarificări". Modificările realizate fără notificarea prealabilă a Administratorului, în condițiile prezentului articol, nu vor fi acceptate, iar cheltuielile rezultate vor fi declarate neeligibile.



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

## 8. PASTRAREA EVIDENTELOR CONTABILE

Beneficiarii au obligația să organizeze, în condițiile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991, evidența contabilă analitică a tuturor operațiilor derulate în cadrul proiectului. Pentru a fi eligibilă o cheltuială trebuie să fie și înregistrată în contabilitatea beneficiarului. Toate documentele originale pe baza cărora se înregistrează în contabilitatea beneficiarului operațiunile efectuate în cadrul proiectului vor purta obligatoriu mențiunea „Cheltuieli finanțate din POCU/908/1/3/150640”. Reprezentantul legal al Beneficiarului va aplica mențiunea „Conform cu originalul” și va semna pe toate copiile documentelor suport/justificative ce sunt transmise Administratorului.

## 9. VERIFICAREA UTILIZĂRII SUBVENȚIEI

Expertul asistenta/mentorat/decontare/monitorizare va verifica concordanța plăților cu elementele prevăzute în contractul de subvenție și anexele acestuia.

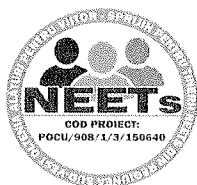
Expertul vor verifica documentele care dovedesc realizarea achizițiilor, respectiv furnizarea produselor/ prestarea serviciilor/ execuția lucrărilor: efectuarea plăților (ordine de plată, extrase de cont, chitanță, bon fiscal), facturi, documente de transport și documentele de receptionare a bunurilor/serviciilor (procese verbale de recepție, procese verbale de punere în funcțiune, rapoarte de activitate), precum și înregistrarea în contabilitatea întreprinderii a acestor operațiuni.

În cazul în care se va constata efectuarea de cheltuieli neeligibile sau neconforme cu planul de afaceri aprobat, expertul va propune începerea demersurilor pentru recuperarea acelor sume și tragerea la răspundere a persoanelor vinovate.

Pe parcursul celor 12 luni de funcționare a întreprinderii în cadrul etapei a II-a a proiectului, Expertul asistenta/mentorat/decontare/monitorizare va verifica la fața locului existența fizică și funcționarea echipamentelor achiziționate din subvenție.

## 10. Monitorizarea întreprinderilor

În scopul verificării realității operațiunilor derulate de către Beneficiar, Administratorul va efectua verificări la locația/locațiile de implementare a afacerii inițiate. În acest sens, în cadrul perioadei de implementare Administratorul va efectua vizite la fața locului și va întocmi rapoarte de monitorizare. Beneficiarul are obligația de a pune la dispoziția Administratorului sau a oricărui alt organism abilitat să verifice modul de utilizare a finanțării



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

nerambursabile, la cerere și în termen, documentele și/sau informațiile solicitate și să asigure toate condițiile pentru efectuarea verificărilor la fața locului.

În acest scop, Beneficiarul se angajează să permită accesul la locurile și spațiile unde se implementează sau a fost implementată afacerea, precum și la bunurile achiziționate, la toate documentele și fișierele informatice privind gestiunea tehnică și financiară a afacerii. Documentele trebuie să fie ușor accesibile și arhivate astfel încât să permită verificarea lor. Beneficiarul este obligat să informeze Administratorul cu privire la locul arhivării documentelor. Neprezentarea documentelor solicitate în cadrul verificărilor conduce la declararea ca neeligibile a cheltuielilor aferente documentelor solicitate.

Beneficiarul are obligația de a păstra toate documentele originale aferente proiectului, inclusiv documentele contabile, privind activitățile și cheltuielile eligibile în vederea asigurării unei piste de audit adecvate, în conformitate cu regulamentele comunitare și naționale.

Monitorizarea obiectivelor și indicatorilor stabiliți prin planul de afaceri, se realizează de către Administrator prin intermediul:

- rapoartelor de progres a activității;
- cererilor de disponibilizare a fondurilor;
- rapoartelor de monitorizare;

și a documentelor tehnice și financiare aferente.

În vederea monitorizării, beneficiarii ajutorului de minimis vor transmite lunar administratorului schemei de minimis următoarele documente din evidența și contabilitatea firmei:

- statele de salarii (copie conform cu originalul), dovada plății salariilor și contribuțiilor aferente;
- registrul mijloacelor fixe și lista obiectelor de inventar (copie conform cu originalul);
- contractele de vânzări încheiate (copie conform cu originalul);
- facturi de vânzări întocmite în cursul perioadei (copie conform cu originalul);
- bilanța de verificare lunară;
- bilanțul contabil și/sau raportarea financiară semestrială (copie conform cu originalul), după depunerea lor la termenele specificate.



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1 - Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

Raportul de progres întocmit de către Beneficiar, se va transmite trimestrial, către Administrator și va cuprinde, pe lângă informațiile referitoare la activitățile desfășurate, stadiul de realizare la momentul raportării, rezultatele parțiale/ finale obținute, rezultate anticipate, indicatori de realizare, și informații cu privire la numărul de salariați, încasările realizate, extras din REVISAL/declarație pe proprie răspundere prin care se asumă realitatea celor comunicate. În cazul în care, pe durata trimestrului se înregistrează situații deosebite, Beneficiarul va transmite un raport de progres special.

- a. Pe baza documentelor transmise de beneficiarii ajutorului de minimis, expertul asistenta/mentorat/decontare/monitorizare însărcinat cu monitorizarea va întocmi un Raport lunar care să prezinte situația firmei și eventualele schimbări intervenite. O atenție deosebită va fi acordată veniturilor firmei. Se vor compara rezultatele firmei cu proiecțiile financiare conținute în planul de afaceri aprobat la finanțare.
- b. Cu ocazia vizitelor la fața locului, expertul însărcinat cu monitorizarea și consilierul juridic va urmări ca:
- spațiul în care se desfășoară activitatea să fie înregistrat corespunzător; vor fi verificate documentele firmei și contractele de spațiu în original; documentele verificate se vor atașa în copie la Raportul vizitei;
  - echipamentele pentru care s-a solicitat finanțare să existe fizic și să fie corespunzător înregistrate în evidențele firmei; se vor bifa echipamentele conform bugetului aprobat și solicitării de plată și se vor confrunța cu registrul mijloacelor fixe și lista obiectelor de inventar; acestea se vor atașa în copie la Raportul vizitei;
  - se vor solicita contractele de muncă și un extras din Revisal ca dovadă a creării și menținerii locurilor de muncă; extrasul din Revisal se va atașa în copie la Raportul vizitei;
  - se vor solicita copii după contracte de vânzări și facturi, care să dovedească funcționarea firmei și realizarea de venituri; acestea vor fi atașate la Raportul vizitei;
  - vizitele la fața locului se vor documenta cu fotografii ale firmei, spațiului de lucru și echipamentelor, precum și cu orice alte documente considerate necesare;
  - la finalul vizitei va fi întocmit un **Raport al vizitei**, în care se va consemna sediul la care s-a desfășurat vizita (sediul social sau punct de



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

lucru), cine participă din partea firmei și calitatea acestuia în firmă, concluziile expertului referitor la elementele menționate mai sus, eventuale recomandări pentru firmă, precum și documentele atașate;

- Raportul de vizită va fi semnat de expertul desemnat, reprezentantul/reprezentanții firmei și, după caz, unul sau doi angajați.

Întocmit,

Expert asistență /mentorat/decontare/ monitorizare

Bora Anca-Maria

Avizat,

Manager proiect,

Stefanescu-Dragota Silviu-Cristian



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640





UNIUNEA EUROPEANĂ



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

**VERIFICAT SI AVIZAT**  
**Manager proiect,**  
**Stefanescu-Dragota Silviu-Cristian**

**RAPORT DE MONITORIZARE NR. ....**  
**încheiat azi .... / .... / .....**

DATE DE IDENTIFICARE BENEFICIAR	
1. Denumire	
2. CUI	
3. Sediul (localitate, județ, strada, nr., bl., sc., ap.)	
4. Telefon și/sau fax	
5. Adresa de e-mail	
DATE DE IDENTIFICARE REPREZENTANT LEGAL	
1. Nume și prenume	
2. CNP	
3. Adresă (localitate, județ, strada, nr., bl., sc., ap.)	
4. Telefon	
5. Adresa de e-mail	

### 1. Informații referitoare la activitatea economică desfășurată

1.1. Beneficiarul desfășoară la data vizitei de monitorizare activități economice generatoare de venituri, în conformitate cu codul CAEN principal?

Da

Nu

1.2. Dacă răspunsul la întrebarea 1.1. este "NU", se vor detalia motivele:



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
 Programul Operațional Capital Uman 2014+  
 Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
 Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
 din Regiunea S-V Oltenia  
 Contract: POCU/908/1/3/150640







UNIUNEA EUROPEANĂ

Instrumente Structurale  
2014-2020

Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

1.3. Beneficiarul declară că întâmpină dificultăți pentru implementarea activităților programate sau preconizează că va întâmpina anumite dificultăți în luna/lunile următoare:

Da Nu 

1.4. Dacă răspunsul la punctul 1.3. este "DA", se vor detalia dificultățile întâmpinate/preconizate:

## 2. Informații referitoare la resursele umane

2.1. Beneficiarul declară că la data vizitei de monitorizare are cel puțin 1 persoană angajată în cadrul afacerii finanțate prin schema de minimis.

Da Nu 

2.2. Dacă răspunsul la punctul 2.1. este "DA", se va completa tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Nume și prenume salariat	Numărul și data contractului individual de muncă*	Contract încheiat pe perioadă determinată/nedeterminată*
1.			
2.			



FONDUL SOCIAL EUROPEAN  
Programul Operațional Capital Uman 2014+  
Axa prioritară: 1- Inițiativă locuri de muncă pentru tineri  
Titlu proiect: Alături pentru Viitor-Sprijin pentru Tinerii Neets  
din Regiunea S-V Oltenia  
Contract: POCU/908/1/3/150640



Proiect cofinanțat din Programul Operațional Capital Uman 2014-2020

2.3. Dacă răspunsul la punctul 2.1. este "NU", se vor menționa motivele:

### 3. Informații referitoare la activele fixe și obiectele de inventar

3.1. Active fixe corporale și obiecte de inventar achiziționate de Beneficiar, prin schema de minimis, până la data vizitei de monitorizare:

Nr. crt.	Descriere bun achiziționat (se va completa, acolo unde este cazul, inclusiv seria și/sau numărul de inventar)	Unitate de măsură	Cantit.	Preț unitar	Valoare	Bunul există la sediul Beneficiarului* (DA/NU)
1.						
2.						
....						
n.						

\*Se va constata inclusiv existența/absența autocolantului cu elementele de identitate vizuală.

3.2. Beneficiarul declară că utilizează activele fixe corporale și obiectele de inventar achiziționate prin schema de minimis pentru desfășurarea de activități generatoare de venituri în conformitate cu obiectivele asumate prin planul de afaceri:

Da

Nu

### 4. Alte aspecte referitoare la entitatea monitorizată

4.1. Alte constatări rezultate în urma vizitei de monitorizare:

4.2. Recomandări făcute de echipa de monitorizare:

--

5. Documente verificate in cadrul vizitei de monitorizare:

NR.	DENUMIRE DOCUMENT	DA	NU
1	Extras Revisal si CIM-uri persoane angajate		
2	Balanta mijloacelor fixe		
3	Balanta obiectelor de inventar		
4	Balanta de verificare lunare		
5	Documente contabile: facturi, chitante, bonuri, procese verbale de receptie, NIR, bon de consum, etc.		
6	Registru jurnal general		
7	Registru jurnal achizitii (facturi emise, registru casa, registru banca, registru salarii, etc.)		
8	Plan de afaceri		
9	Acte aditionale/memorii justificative		
10	Dosar achizitii		

Expert monitorizare (nume, prenume și semnătură)	Reprezentant legal Beneficiar (nume, prenume și semnătură)