



AUTORITATEA DE MANAGEMENT PROGRAMUL OPERAȚIONAL REGIONAL 2014-2020

INSTRUCȚIUNEA nr. 190/23.11.2021

**Privind tipurile de măsuri pe care Beneficiarii contractelor de finanțare aferente proiectelor selectate în urma apelurilor 2.1 A "microîntreprinderi", 2.1 B "incubatoare" și 2.2 A "IMM-uri", dedicate zonei de Investiție Teritorială Integrată Delta Dunării (ITI DD), trebuie să le întreprindă în perioada de implementare și durabilitate a acțiunilor finanțate**

Având în vedere prevederile Hotărârii Guvernului nr. 477/2020 privind organizarea și funcționarea MLPDA, precum și dispozițiile OUG nr. 212/2020, privind stabilirea unor măsuri la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative,

Luând în considerare dispozițiile art. 1 alin. 4 lit. a) din HG nr. 399/2015 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european și Fondul de coeziune 2014-2020, cu modificările și completările ulterioare, potrivit cărora "*contractul de finanțare reprezintă un act juridic supus regulilor de drept public, cu titlu oneros pentru beneficiar, de adeziune, comutativ și sinalgmatic prin care se stabilesc drepturile și obligațiile corelative ale părților în vederea implementării operațiunilor*",

Având la bază recomandările formulate de către reprezentanții Comisiei Europene, precum și cele emise de către reprezentanții Autorității de Audit de pe lângă Curtea de Conturi a României (în urma misiunii de audit desfășurate în perioada 10.06.2021 - 03.09.2021 - Raport final de Audit etapa I, nr. 62005/26.10.2021) în ceea ce privește măsurile ce se impun luate de către AMPOR în procesul de implementare/în perioada de durabilitate a proiectelor selectate spre finanțare în urma apelurilor 2.1 A "microîntreprinderi", 2.1 B "incubatoare" și 2.2 A "IMM-uri", dedicate zonei de Investiție Teritorială Integrată Delta Dunării (ITI DD),

luând în calcul situația actuală a contractelor de finanțare aferente proiectelor mai sus menționate, aflate în implementare, sau durabilitate, pentru care activitățile aferente se impun continuate/susținute în mod corespunzător,

ținând cont de prevederile art. 7-B, alin. (1) și (2), 7-A (10), 7-A (18), 7-A (29) din Contractele de finanțare - Condiții Generale:

*Art. 7-B (1) AM/OI are obligația de a informa Beneficiarul, în timp util, cu privire la orice decizie luată care poate afecta implementarea Proiectului.*

*Art. 7 - B (2) AM/OI are obligația de a informa Beneficiarul cu privire la rapoartele, concluziile și recomandările care au impact asupra Proiectului acestuia, formulate de către Comisia Europeană și orice altă autoritate competentă,*

*Art. 7 - A (10) Beneficiarul este obligat să adauge toate documentele și să completeze datele pentru care este răspunzător, actualizându-se corespunzător, ori de câte ori este cazul, în MYSMIS 2014+,*

*Art. 7 - A (18) Beneficiarul își asumă obligația de a furniza AM/OI, Comisiei Europene și/sau agenților lor autorizați orice document sau informație solicitată, în termenul indicat, inclusiv în vederea realizării evaluării Programului Operațional Regional și/sau a Proiectului implementat,*



## Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației

*Art. 7 - A (29) Beneficiarul se angajează să implementeze toate măsurile necesare în vederea atingerii obiectivului/obiectivelor și rezultatelor proiectului și pentru asigurarea eficienței, eficacității, sustenabilității și impactului acestuia.*

luând în considerare dispozițiile

art. 3 alin. (3) din Contractele de finanțare - Anexa 1 - Condiții specifice, Secțiunea I - Condiții specifice aplicabile Programului Operațional Regional 2014-2020: *Beneficiarul are obligația de a respecta instrucțiunile emise de AM,*

art. 3, alin. (16) din Contractele de finanțare - Anexa 1 - Condiții Specifice, Secțiunea I - Condiții Specifice aplicabile Programului Operațional Regional 2014-2020: *Beneficiarul are obligația de a întocmi și transmite către OI, rapoarte de progres, trimestrial și/sau ori de câte ori AM / OI solicită aceasta, pe întreaga perioadă de valabilitate a contractului de finanțare, definită la art 2 alin 4 din Condiții Generale. De asemenea, beneficiarul va transmite la cererea AM/OI orice alte raportări/documente/informații, în formatul solicitat, pe perioada anterior menționată,*

art. 3, alin. (20) din Contractele de finanțare - Anexa 1 - Condiții Specifice, Secțiunea I - Condiții Specifice aplicabile Programului Operațional Regional 2014-2020: *Beneficiarul are obligația de a realiza, la termenele specificate, toate măsurile incluse în planurile de acțiune pentru implementarea recomandărilor rezultate ca urmare a misiunilor de audit ale Comisiei Europene și/sau ale Autorității de Audit de pe lângă Curtea de Conturi a României, astfel cum aceste planuri de acțiune sunt agreeate cu OI/AM.*

AMPOR emite următoarea

### INSTRUCȚIUNE:

- I. În scopul asigurării contribuției proiectelor finanțate în urma apelurilor 2.1 A "microîntreprinderi", 2.1 B "incubatoare" și 2.2 A "IMM-uri", dedicate zonei de Investiție Teritorială Integrată Delta Dunării (ITI DD), la dezvoltarea acestei zone, Beneficiarii contractelor de finanțare aferente acestor proiecte **au obligația de a întreprinde toate măsurile necesare pentru:**
  1. A încheia și implementa contracte pentru dezvoltarea activității la sediul/punctul de lucru din zona ITI DD, potrivit codului CAEN pentru care a fost acordată finanțarea,
  2. A asigura fiscalizarea punctelor de lucru înființate în cadrul proiectelor din zona ITI DD (înregistrarea fiscală ca plătitor de taxe și impozite aferente salariilor, la organul fiscal în a cărui rază teritorială se află punctul de lucru, conform prevederilor legale, înregistrarea fiscală a echipamentelor, potrivit legii),



## Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației

3. A angaja personal domiciliat/cu reședința în zona ITI DD, în contextul susținerii funcționalității sediilor/punctelor de lucru din această zonă și dezvoltării economiei locale.
4. A implementa orice alte activități necesare și oportune în contextul proiectelor, în vederea susținerii măsurilor de sprijin în dezvoltarea zonei ITI DD.

### II. Pentru proiectele aflate în implementare:

Beneficiarii vor transmite informații și documente suport în sensul mai sus descris, ca regula, la fiecare raport de progres, sau ori de câte ori acestea vor fi solicitate de către AM/OI.

În contextul în care, până la momentul transmiterii raportului de progres nu au fost realizate demersurile menționate la articolul I al prezentei Instrucțiuni, Beneficiarii vor face mențiunea corespunzătoare în raport (cu precizarea motivelor), informațiile necesare urmând a fi transmise la raportul viitor.

#### A. Documentele suport vor include (lista nu este limitativă):

- a. Copii ale contractelor încheiate pentru dezvoltarea activității la sediul/punctul de lucru din zona ITI DD, inclusiv devize, situații de lucrări, procese-verbale la terminarea lucrărilor (după caz), facturi, certificate conform cu originalul de către Beneficiar, precum și o declarație a acestuia, care va detalia obiectul contractelor prin raportare inclusiv la codul CAEN relevant și va menționa echipamentele/dotările achiziționate prin proiectul POR utilizate în execuția respectivelor contracte, însoțită și de certificatele de înregistrare (talonul utilajelor și poze cu numerele de înmatriculare), precum și de fotografii/filme ale echipamentelor la locul de execuție,
- b. Dovezi ale înregistrării fiscale a punctului de lucru din zona ITI DD la organul fiscal în a cărui rază teritorială se află acesta (înregistrarea fiscală ca plătitor de taxe și impozite aferente salariilor, conform prevederilor legale, înregistrarea fiscală a echipamentelor, în condițiile legii),
- c. Copii ale contractelor individuale de muncă încheiate cu persoane domiciliat/cu reședința în zona ITI DD, extrase Revisal relevante,
- d. Alte documente ce atestă măsurile necesare întreprinse de Beneficiari în vederea îndeplinirii obligației menționate la art. I al prezentei Instrucțiuni (exemple: oferte transmise către autorități/instituții/organizații/întreprinderi în vederea încheierii de contracte în zona ITI DD, dovezi ale participării la proceduri de atribuire, anunțuri în mass-media locală pentru încheierea de contracte, sau angajări, comunicări cu organisme abilitate în domeniul ocupării forței de muncă la nivel local și rezultatul acestora, copii ale dovezilor de plată a taxelor și impozitelor către bugetul local - după caz, etc.).

Informările și documentele suport mai sus descrise vor fi transmise de Beneficiari după momentul la care dotările/utilajele/echipamentele au fost achiziționate, recepționate și puse în funcțiune (investiție în uz).

- #### B. Pentru acele situații particulare în care Beneficiarii prestează activități conform codului CAEN relevant pentru proiect cu echipamentele/utilajele achiziționate în cadrul proiectelor POR în afara zonei ITI DD, aceștia vor prezenta OI/AM copii ale contractelor



## Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației

încheiate, inclusiv devize, situații de lucrări, procese-verbale la terminarea lucrărilor (după caz), facturi, emise în contextul desfășurării acestor contracte, certificate conform cu originalul de către Beneficiar, precum și o declarație a acestuia, care va detalia obiectul contractelor prin raportare inclusiv la codul CAEN relevant și va menționa echipamentele/dotările achiziționate prin proiectul POR utilizate în execuția respectivelor contracte, însoțită și de certificatele de înregistrare (talonul utilajelor și poze cu numerele de înmatriculare), precum și de fotografii/filme ale echipamentelor la locul de execuție.

**ATENȚIE! OI va verifica inclusiv durata contractelor în desfășurare în afara zonei ITI, iar în cazul în care va constata că acestea acoperă toată perioada de durabilitate a proiectului, va informa neîntârziat AMPOR și va propune măsurile aplicabile conform contractului de finanțare, având în vedere faptul că toate investițiile trebuie să demonstreze funcționarea și contribuția la dezvoltarea zonei ITI.**

III. Cu ocazia vizitelor pe teren, ofițerii OI, vor proceda astfel:

În cadrul vizitelor de monitorizare se vor verifica inclusiv originalele documentelor mai sus menționate (articol II, pct. A, B ale prezentei Instrucțiuni) și se va completa și Anexa A la Raportul de vizită, conform modelului atașat prezentei Instrucțiuni.

În cazul vizitelor la fața locului efectuate în conformitate cu prevederile Capitolului 6 Procedura de verificare pe teren din Manualul de verificare și autorizare a cheltuielilor, se vor verifica documentele prevăzute la (articolul II, pct. A, lit. b) a prezentei Instrucțiuni precum și documentele privind înmatricularea echipamentelor, dacă este cazul. Verificarea se va menționa la rubrica Observații din *Lista de verificare a vizitei la fața locului* (Anexa F-PO.DGPOR.DAP.I.6.4.3), iar punctele 5 și 6 din *Raportul vizitei* (Anexa F-PO.DGPOR.DAP.I.6.4.4) se vor completa corespunzător.

Totodată, pentru eficientizarea activității în cadrul OI, se va avea în vedere dacă echipamentele/dotările achiziționate prin proiect, precum și locul de implementare au fost verificate anterior pe teren de către alte structuri din cadrul AM/ OI, caz în care se vor prelua concluziile din rapoartele de vizită întocmite de acestea, iar structura cu atribuții în verificarea cererilor de rambursare/plata va verifica documentele originale astfel:

1. la locul de implementare, dacă urmare notificării primite Beneficiarul înștiințează OI ca dispune de infrastructura necesară în acest sens,
2. la sediul OI/ sediul Biroului județean al ADR SE din județul Tulcea, în cazul în care la locul de implementare nu sunt asigurate condițiile menționate la punctul 1, conform informațiilor primite de la Beneficiar.

IV. Utilajele/echipamentele achiziționate în cadrul proiectelor vor fi vizionate pe teren de către OI, astfel:

- a. Cel puțin o dată până la finalizarea perioadei de implementare, luând în considerare și vizita finală, la locul de implementare identificat în cadrul cererii de finanțare,
- b. Cel puțin o dată pe an în perioada ex-post, la locul de implementare identificat în cadrul cererii de finanțare.



## Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației

În scopul mai sus descris, Beneficiarii vor anunța OI SE asupra momentului recepției echipamentelor/utilajelor/dotărilor, pentru organizarea vizitelor la fața locului.

OI va comunica Beneficiarilor în termen util intenția de vizită, iar aceștia vor întreprinde măsurile necesare în vederea asigurării condițiilor necesare pentru efectuarea verificărilor OI (prezentarea echipamentelor, documentelor relevante, etc.).

Dacă utilajele sunt folosite în afara zonei ITI/regiunii SE, în baza unor contracte potrivit celor descrise la punctul II. B, OI va stabili cu Beneficiarul data la care echipamentele vor putea fi vizionate la locul de implementare, pentru efectuarea verificărilor de la punctele a, b.

- c. Dacă utilajele/echipamentele sunt utilizate în cadrul unor contracte desfășurate în zona ITI/regiunea SE, acestea vor fi vizionate de către OI la locul desfășurării activităților aferente respectivelor contracte.
- d. Dacă este cazul, AMPOR va solicita OI efectuarea unor vizite speciale pentru verificări ulterioare.

**NOTĂ:** In cazul in care:

- pana la vizita de verificare la 40% si/sau la vizita finala echipamentele nu sunt identificate de alta structura din cadrul OI SE la locul de implementare/locația din zona ITI/regiunea SE unde utilajele/echipamentele sunt utilizate în cadrul unor contracte,
- in cadrul vizitei intermediare/finale echipamentele nu pot fi identificate fizic la fata locului (deoarece utilajele sunt folosite în afara zonei ITI/regiunii SE),

OI POR va suspenda cererile de rambursare pana la momentul in care echipamentele vor putea fi identificate la locul de implementare/locația din zona ITI/regiunea SE unde utilajele/echipamentele sunt utilizate în cadrul unor contracte.

**V. Pentru proiectele finalizate,** Beneficiarii vor transmite, cel târziu la data comunicării Raportului final de progres (sau, după caz, pentru proiectele cu Raport final comunicat, în 15 zile de la emiterea prezentei Instrucțiuni), planuri de măsuri cu termene asumate (maxim 12 luni de la data finalizării perioadei de implementare, sau maxim 6 luni de la data prezentei Instrucțiuni - pentru proiectele aflate deja in durabilitate) care să vizeze demersurile/activitățile concrete ce sunt/vor fi realizate și etapele avute în vedere pentru asigurarea funcționării investițiilor în zona ITI.

Planurile de măsuri vor fi însoțite și de informările și documentele suport menționate la articolul II, pct. A, B ale prezentei Instrucțiuni.

**VI. Mecanismul de urmărire a planurilor de măsuri de către OI va respecta următoarele principii:**

- Beneficiarii vor informa OI asupra realizării fiecărei măsuri asumate, în cel mult 5 zile de la îndeplinirea termenului asumat pentru realizarea planului de masuri;



## Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației

- În cazul în care Beneficiarii nu îndeplinesc această obligație, ofițerii de monitorizare OI vor solicita acestora confirmarea realizării fiecărei măsuri asumate, în cel mult 5 zile de la îndeplinirea termenului de informare în sarcina Beneficiarilor;
  - În acest sens, vor fi cerute Beneficiarilor documentele relevante și, pentru verificarea locațiilor de implementare/echipamentelor, vor fi organizate vizite de monitorizare OI (după caz);
  - Pentru proiectele cu planuri de măsuri de maxim 12 luni de la data finalizării perioadei de implementare, OI POR va realiza și o verificare intermediară a îndeplinirii planului, la 6 luni de la demararea aplicării acestuia, și va face constatări/recomandări cu privire la îndeplinirea de către Beneficiar a celor asumate în planul de măsuri;
  - În contextul în care, în urma verificărilor OI, implementarea planului de măsuri de către Beneficiari nu poate fi confirmată, ori se constată că termenele de realizare nu sunt respectate, OI va informa AMPOR în scris, fără întârziere, menționând acțiunile pe care le-a întreprins în acest sens și propunând și alte măsuri, conform prevederilor contractului de finanțare;
  - Pentru facilitarea urmăririi stadiului realizării planurilor de măsuri, centralizarea privind proiectele finanțate în cadrul Axei 2 ITI, cuprinzând analiza/observațiile AM și OI legate de implementare, va fi completată cu o nouă foaie de lucru, în care vor fi evidențiate proiectele pentru care s-au transmis planuri de măsuri, precum și stadiul îndeplinirii acestora, cu observațiile aferente în urma verificărilor OI;
  - Pentru cazurile în care s-au formulat recomandări în atenția Beneficiarilor de către OI, cu termene stabilite (cu ocazia vizitelor la fața locului, ori în alte situații), OI va respecta aceleași principii, iar proiectele vor fi evidențiate în lista celor cu plan de măsuri (cu mențiunile legate de formularea recomandărilor);
  - Situația proiectelor ITI 2.1 A "microîntreprinderi", 2.1 B "incubatoare" și 2.2 A "IMM-uri", menționată anterior, va fi actualizată constant de către ofițerii de monitorizare OI (în maxim 5 zile lucrătoare de la primirea și analiza informațiilor comunicate de Beneficiari, sau de la efectuarea vizitelor de monitorizare) și va fi comunicată către AM o dată la 4 luni (până la data de 5 a lunii ce urmează lunii de încheiere a perioadei de raportare), prima lună de raportare fiind septembrie 2021.
- VII.În situațiile în care, în urma verificării documentelor mai sus menționate/desfășurării vizitelor la fața locului/de monitorizare, OI constată că există motive rezonabile pentru a pune la îndoială realitatea informațiilor/documentelor comunicate de Beneficiari, acesta va informa neîntârziat AMPOR în consecință, în scris (sub forma unei alerte de neregulă/fraudă, dacă este cazul).

*Exemple de situații în care OI poate formula alerte de neregulă/fraudă:*

1. *Contractele economice care justifică contribuția la dezvoltarea zonei ITI DD nu reflectă activități economice specifice codului CAEN al proiectului;*
2. *Contractele economice care justifică contribuția la dezvoltarea zonei ITI DD conțin termene de execuție/realizare a lucrărilor care se suprapun, fără justificare;*



## Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației

3. *Datele cuprinse în contractele economice care justifică contribuția la dezvoltarea zonei ITI DD nu sunt conforme din punct de vedere a termenelor de realizare, obiectului contractului, prețului, etc. cu cele din alte documente justificative, respectiv facturi și situații de lucrări, fără justificare.*

La nivelul AMPOR vor fi dispuse măsurile necesare, potrivit contractelor, legislației și procedurilor aplicabile.

Structura de control din AMPOR va investiga suspiciunile de neregulă/fraudă/conflict de interese utilizând și lista de verificare din Anexa B la prezenta Instrucțiune.

- VIII. Prezenta Instrucțiune intră în vigoare la data publicării pe site-ul [www.inforegio.ro](http://www.inforegio.ro).
- IX. OI va informa Beneficiarii asupra intrării în vigoare și asupra conținutului acestei Instrucțiuni.

**Luiza Nicoleta RADU,**

**Șef AMPOR**