

INSTRUCIUNI PRIVIND EVITAREA CREARII DE CONDITII ARTIFICIALE ÎN ACCESAREA PNDR 2014-2020**I. CONSIDERATII GENERALE**

Stabilirea creării de condiții artificiale se constată în situația în care sunt îndeplinite cumulativ două tipuri de indicii temeinice denumite elemente obiective și elemente subiective, astfel:

- a) existența unor împrejurări de natură obiectivă (**elemente obiective**),
- b) existența unei coordonări intenționate (deliberate) între solicitant și o terță persoană/terțe persoane (**elemente subiective**).

Elementele obiective reprezintă un set de indicatori definatorii pentru crearea de condiții artificiale. Prin elementele obiective se crează aparența unui proiect eligibil sau se introduc componente/acțiuni/activități doar în scopul obținerii unor avantaje suplimentare din punct de vedere al ratei sprijinului sau al criteriilor de selecție, decontării unor cheltuieli mai mari decât costurile reale ale investițiilor, încălcării criteriilor de eligibilitate datorate nerespectării proiectului tehnic prin schimbarea soluției tehnice în cazul proiectelor de construcții-montaj.

Scopul urmărit prin crearea condițiilor artificiale este ilicit față de obiectivele reglementărilor europene aplicabile și fișelor tehnice ale măsurilor/submăsurilor din PNDR.

II. PRINCIPII GENERALE DE ANALIZA A INDICATORILOR SI PRECIZARI METODOLOGICE PENTRU IDENTIFICAREA A CREARII CONDITIILOR ARTIFICIALE

1. Prin Art. 60 din Regulamentul 1306/2013 se prevede că: „fără a aduce atingere dispozițiilor specifice, **nu se acorda nici un avantaj** prevăzut în cadrul legislației agricole sectoriale persoanelor fizice sau juridice în privința cărora s-a stabilit că au fost create în mod artificial condițiile cerute în vederea obținerii acelor avantaje, contrar obiectivelor legislației”.

Se consideră conditii artificiale, acele condiții create în mod voluntar (intenționat) de către solicitanți în scopul obținerii unui avantaj oferit prin programul/măsura/submăsura în cauză, cum ar fi:

- a) creare de condiții artificiale în vederea încadrării solicitantului în categoriile de solicitanți eligibili și/sau a îndeplinirii unei/unor condiții de eligibilitate specifice măsurii/submăsurii

- b) creare de condiții artificiale prin existența **unui beneficiar formal** (solicitantul/beneficiarul direct de fonduri) și **a unui beneficiar real** (indirect) al finanțării, ca persoane fizice și/sau juridice distincte sau identice
- c) creare de condiții artificiale în vederea obținerii unei **încadrări mai avantajoase** în sistemul principiilor și criteriilor de selecție.
- d) creare de condiții artificiale în vederea obținerii unui procent suplimentar al intensității/plafon mai mare al sprijinului comparativ cu cel la care proiectul și/sau solicitantul/beneficiarul ar fi avut dreptul dacă nu s-ar fi creat condiția artificială respectivă.

Nu se considera condiții artificiale situațiile în care se realizează identificarea în documentația prezentată a unor erori materiale sau a corecturilor acestora, deficiențe care, pe parcursul verificărilor efectuate și a clarificărilor transmise de solicitanți cu ocazia solicitării informațiilor suplimentare nu sunt dovedite că au scop ilicit.”

- 2. Pentru constatarea creării unei condiții artificiale**, este necesar să se identifice în documentația analizată **cel puțin un obiectiv general sau specific** aferent legislației agricole sectoriale precizat în reglementările comunitare aplicabile și/sau în fișele tehnice ale măsurilor/submăsurilor, **încălcăt prin crearea respectivei condiții artificiale.**

III. PRINCIPII SPECIFICE PENTRU SUBMASURA 4.2a CARE CONDUC LA SUSPICIUNEA POTRIVIT CĂREIA CONDIȚIILE DE ELIGIBILITATE ȘI SELECȚIE AU FOST CREATE ÎN MOD ARTIFICIAL ÎN VEDEREA OBȚINERII UNUI AVANTAJ CONTRAR OBIECTIVELOR LEGISLAȚIEI.

1	Avantaj vizat: Criterii de eligibilitate care restricționează dreptul de depunere Cereri de Finantare:	<ul style="list-style-type: none"> - Solicitantul trebuie să se încadreze în categoria beneficiarilor eligibili. - Solicitantul nu trebuie să fie în dificultate, în conformitate cu legislația în vigoare - Solicitantul va demonstra că profitul mediu anual (ca medie a ultimilor trei ani fiscali) nu depășește de 4 ori valoarea sprijinului solicitat. - Solicitantul este înregistrat în Registrul debitorilor AFIR (pâna la contractare acesta trebuie să achite debitul către AFIR).
	Premisă de creare Condiții artificiale	Crearea unei societăți noi (solicitant de fonduri) de către asociați/acționari majoritari, administrator/i, salariați/i ai altor entități economice cu același tip de activitate față de tipul de activitate finanțabil prin proiect.

	Stare de fapt care indica o suspiciune de creare de condiții artificiale	Se identifică elemente care conduc la concluzia că o societate existentă (care nu se încadrează în categoria beneficiarilor eligibili) / acționarii / administratorii / angajați ai acesteia a/au creat o noua societate prin care accesează fondurile FEADR urmărind încadrarea în categoria beneficiarilor eligibili. (ex: finanțarea investițiilor noii societăți de către cea veche, cedarea/vanzarea de terenuri/mijloace de producție, integrarea fluxurilor de producție, preluarea semnificativă a producției)
	Măsuri luate în cazul confirmării creării de condiții artificiale	I. În etapa de verificare a Cererii de Finanțare Declararea Cererii de Finanțare ca fiind neeligibilă și retragerea acesteia din procesul de selecție. II. În etapa de verificarea cererilor de plată Declararea Cererii de Finanțare ca fiind neeligibilă, rezilierea Contractului de Finanțare încheiat cu AFIR, constituirea unui debit (dacă este cazul) pentru recuperarea eventualelor tranșe de plată anterioare.
2	Avantaj vizat: Criteriu de eligibilitate: Stabilirea intensității sprijinului public	Rata sprijinului public nerambursabil va fi de: - 50% din totalul cheltuielilor eligibile pentru microîntreprinderi, întreprinderi mici și mijlocii - 40% pentru întreprinderi mari
	Premiză de creare Condiții artificiale.	Crearea unei societăți noi (solicitant de fonduri) de către asociați/acționari majoritari, administrator/i, salariați/i ai altor entități economice cu același tip de activitate față de tipul de activitate finanțabil prin proiect.
	Stare de fapt care indica crearea de condiții artificiale	Se identifică elemente care conduc la concluzia că o societate existentă (care nu se încadrează în categoria beneficiarilor eligibili) / acționarii / administratorii / angajați ai acesteia a/au creat o noua societate prin care accesează fondurile FEADR urmărind încadrarea în categoria beneficiarilor eligibili. (ex: finanțarea investițiilor noii societăți de către cea veche, cedarea/vanzarea de terenuri/mijloace de producție, integrarea fluxurilor de producție, preluarea semnificativă a producției)

	<p>Măsuri luate în cazul confirmării creării de condiții artificiale</p>	<p>I. În etapa de verificare a Cererii de Finanțare Declararea Cererii de Finanțare ca fiind neeligibilă și retragerea acesteia din procesul de selecție.</p> <p>II. În etapa de verificarea cererilor de plată Declararea Cererii de Finanțare ca fiind neeligibilă, rezilierea Contractului de Finanțare încheiat cu AFIR, constituirea unui debit (dacă este cazul) pentru recuperarea eventualelor tranșe de plată anterioare.</p>
--	---	--

* **se consideră preluarea semnificativă a producției:** situația în care solicitantul/beneficiarul desface/prevede desfacerea producției realizată/prevăzută în proporție **de peste 75% din Cifra de Afaceri** către un singur alt agent economic

Important

În etapa de verificare a Cererii de Finanțare, decizia privind constatarea creării unei condiții artificiale se ia după parcurgerea următorilor pași:

- Identificarea și analiza corelării indicatorilor care au condus la constatarea riscului de creare a condițiilor artificiale. Concluziile preliminare se comunica solicitantului prin intermediul unei notificări, prin care i se solicita totodată să-si exprime un punct de vedere într-un termen procedural adecvat.
- Primirea și analiza punctului de vedere exprimat de solicitant(dacă acesta îl trimite în termenul procedural comunicat).
- După caz, declararea Cererii de Finanțare ca fiind neeligibilă în urma identificării fara echivoc, în mod obiectiv si fundamentat a unor condiții artificiale create de solicitant/ recalcularea punctajului/ratei de cofinanțare/ajutorului financiar vizate ca avantaje si luarea măsurilor ce se impun in urma recalcularilor prezentându-se **în mod obligatoriu** la rubrica observații **în fișa de verificare E1.2**, și modul în care a fost **încălcat prin crearea respectivei condiții artificiale cel puțin un obiectiv general sau specific** aferent legislației agricole sectoriale precizat în reglementările comunitare aplicabile și/sau în fișele tehnice ale măsurilor/submăsurilor.

În etapa de verificare a solicitărilor de plată, decizia privind constatarea creării unei condiții artificiale se ia doar după parcurgerea pașilor procedurali aferenți constatării unei nereguli, astfel :

- Identificarea și analiza corelării indicatorilor care au condus la constatarea suspiciunii rezonabile de creare a condițiilor artificiale.
- Întocmirea formularului **IRD 0.1** - Suspiciune de neregulă/suspiciune de fraudă
- Întocmirea **Proiectului Procesului Verbal de Constatare** a neregulilor și transmiterea acestuia catre beneficiar pentru exprimarea unui punct de vedere
- Primirea și analiza **punctului de vedere** exprimat de beneficiar(daca acesta îl trimite în termenul procedural comunicat)
- Întocmirea **Procesului Verbal de Constatare** a neregulilor în care se vor identifica fără echivoc, în mod obiectiv și fundamentat, condițiile artificiale create de solicitant în vederea creeri eligibilității solicitantului și/sau a proiectului sau recalcularea punctajului/ratei de cofinanțare/ajutorului financiar vizate ca avantaje și luarea măsurilor ce se impun în urma recalcularilor. **În concluzii se va enunța în mod fundamentat** modul în care a fost **încălcat prin crearea respectivei condiții artificiale cel puțin un obiectiv general sau specific** aferent legislației agricole sectoriale precizat în reglementările comunitare aplicabile și/sau în fișele tehnice ale măsurilor/submăsurilor.

ATENȚIE!

În situația în care se constată că solicitantul/beneficiarul nu crează nici un avantaj suplimentar față de criteriile de eligibilitate/selecție, rata de sprijin și/sau cuantumul sprijinului, proiectul acestuia rămâne eligibil, va fi punctat corespunzător și va primi rata sprijinului corespunzător.

IV. TERMENI ȘI DEFINIȚII

- **Beneficiar real** – acea entitate economică (persoană fizică autorizată să desfășoare activități economice/întreprinzător (II/IF) sau persoană juridică)) pentru care se prezintă dovezi suficiente că are un beneficiu final, direct sau indirect, în urma obținerii finanțării nerambursabile de către beneficiarul formal (respectiv solicitantul/beneficiarul de fonduri)
- **Beneficiar formal** - acea entitate entitate economică (persoană fizică autorizată să desfășoare activități economice/întreprinzător (II/IF) sau persoană juridică) pentru care se prezintă dovezi suficiente si obiective că a depus o Cerere de Finanțare nerambursabilă cu scopul (ascuns) de a obtine fonduri nerambursabile si de a deservi astfel interesele beneficiarului real
- **Indicator** - acea situație reală si obiectiva ce rezultă din elementele prezentate în cadrul cererii de finanțare precum și din elementele rezultate în urma aplicării prevederilor procedurale oficiale în vigoare la data efectuării verificării. Indicatorii pot fi analizați și constatați atât la faza de depunere a cererii de finanțare, la faza incheierii contractului de finanțare, cât și pe perioada de derulare a proiectului până la sfârșitul perioadei de monitorizare.
- **Crearea de condiții artificiale** este acea acțiune sau inacțiune deliberată a solicitantului/beneficiarului de fonduri nerambursabile și/sau unui/unor terțe persoane fizice sau juridice care are ca rezultat o modificare a unei situații existente la un moment dat, pentru a beneficia de plăți în temeiul schemei de ajutor, urmărind să obțină un avantaj necuvenit, prin acest fapt identificandu-se cumulativ si o cel puțin o situatie in care a fost incalcat **cel puțin un obiectiv general sau specific** aferent legislației agricole sectoriale precizat în reglementările comunitare aplicabile și/sau în fișele tehnice ale măsurilor/submăsurilor.
- **„Aceeși activitate”** sau „acelasi tip de activitate” reprezintă acea situație în care două sau mai multe entități economice desfășoară activități autorizate identificate prin aceeași clasă CAEN (nivel 4 cifre) și realizează produse/servicii/lucrari similare.
- **Cedare voluntară** reprezintă acea acțiune prin care o entitate economică (persoană fizică autorizată să desfășoare activități economice/întreprinzător (II/IF) sau persoană juridică) înstrăinează prin orice metodă (vanzare, donatie, etc) elemente aferente mijloacelor fixe ale respectivei entitati economice.