

SC EURAGRO TOBACCO SRL
PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR 2023

PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR

Reprezentant legal

**PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR
2023**

1. SCOPUL PROCEDURII

- Stabilirea modului de realizare a decontarilor privind subventiile acordate beneficiarilor in cadrul proiectelor cu finantare europeana.
- Oferă asigurari cu privire la modul de derulare, verificare si validare a actiunii tehnico financiare de acordare a subventiilor/beneficiilor acordate beneficiarilor.
- Sprijina auditul si/sau alte organisme abilitate in actiuni de auditare si/sau control, iar pe manager, in luarea deciziei.
- Solutionarea cererii pentru acordarea subventiilor/beneficiilor formulate de catre beneficiari proiectelor cu finantare europeana.
- Activitatea prin care se realiza finalizarea proceselor de masuri active care include acordarea de subventii/beneficii suplimentare beneficiarilor din proiectele cu finantare europeana.

2. DOMENIUL DE APLICARE A PROCEDURII

- Prezenta procedura se refera la activitatea desfasurata de catre SC EURAGRO TOBACCO SRL atat pentru activitatea proprie cat si in cadrul proiectelor cu finantare europeana proprii sau in calitate de subcontractor.
- Instituirea de masuri privind colectarea, validarea, procesarea si finalizarea solicitarilor privind acordarea de subventii/beneficii pentru beneficiarii directi ai serviciilor acordate de firma.
- Procedura este elaborata de catre reprezentantul legal si aplicata de catre toti cei implicati, desemnati, coordonati de manager/coordonator parteneri/responsabilul de contract (in functie de denumirea functiei care are atributii de coordonare a activitatii).
- Pornind de la evidentele stabilite in faza primara de activitate de la nivelul acordarii serviciului, se utilizeaza date de input pentru prezenta procedura operationala, iar finalizarea acesteia foloseste resurse materiale atat din surse proprii cat si puse la dispozitie de entitati diferite private sau publice.
- Furnizare de date: pentru beneficiarul serviciului (firma pentru activitate proprie, proiectul pentru proiectele cu finantare europeana sau beneficiarului contractului de subcontractare).

3. DOCUMENTE DE REFERINTA (REGLEMENTARI) APLICABILE ACTIVITATII PROCEDURATE

- Legea contabilitati;
- Manualul beneficiarului emis de catre AM POCU;
- Dupa caz, contract de finantare proiect propriu, contract de furnizare servicii si cererea de finantare serviciu subcontractat

4. DESCRIEREA PROCEDURII OPERATIONALE

4.1 Generalitati

Prin aceasta activitate se realizeaza acordarea de subventii/beneficii persoanelor beneficiare a serviciilor active pe piata muncii din cadrul proiectelor/contractelor implementate de organizatie.

SC EURAGRO TOBACCO SRL

PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR 2023

Activitatea de acordare a subventiilor/beneficiilor presupune trei etape distincte:

- Identificarea si gestionarea potentialilor beneficiari de subventii/beneficii;
- Analiza eligibilitatii acordarii de subventii/beneficii;
- Procesare si acordarea subventiilor/beneficiilor catre cei validati.

Prin specificul activitatii aceasta procedura de acordare a subventiilor/beneficiilor contine ca standard primele 2 etape iar cea de-a treia avand un caracter aparte diferentiat de modalitatile de stingere a obligatiilor de acordare de subventii/beneficii.

Etapa I:

Identificarea si gestionarea potentialilor beneficiari de subventii/beneficii presupune colectarea de date preliminare pentru realizarea listelor privind beneficiarii care au dreptul de primii subventii/beneficii din quantumul acestora.

Sursa datelor de intrare este dosarul serviciului (medierea muncii, formare profesionala sau alt serviciu acordat de societate).

Persoana desemnata sa colecteze aceste date realizeaza lista persoanelor potentiale a primi subventie/beneficiu si colecteaza datele necesare pentru validarea eligibilitatii si acordarii.

Etapa II:

Analiza eligibilitatii acordarii de subventii/beneficii;

In baza documentelor elaborate in cadrul etapei I se trece la verificarea eligibilitatii si stabilirea quantumului de acordat in baza documentelor justificative. Astfel se elaboreaza anexa-Borderou de acordare subventii, document care contine quantumul in bani a valorii subventiei acordate.

Etapa III

Procesare si acordarea subventiilor/beneficiilor catre beneficiarii GT validati

In baza documentelor colectate si anexelor elaborate, persoana imputernicita elaboreaza anexa-Centralizator subventii care contine numele complet al beneficiarului, CNP, codul IBAN in care vor fi virate sumele dar si quantumul subventiilor.

In baza tuturor documentelor elaborate si a stabilirii valorilor de subventie se poate realiza etapa de stingere a creantelor.

In functie de domeniul din care provin aceste subventii/beneficii se diferentiaza modalitatea de stingere a creantelor dupa cum urmeaza:

1. Din surse proprii nedecontabile ulterior

In baza documentelor de plata se plateste individual catre fiecare beneficiar utilizand urmatoarele cai economice: prin casierie pe baza de dispozitie de plata, prin mandat postal cu confirmare de primire sau prin transfer bancar. Dovezile de acordare se arhiveaza.

2. Din surse proprii decontabile in cadrul contractelor de prestari servicii

In baza documentelor de plata se plateste individual catre fiecare beneficiar utilizand urmatoarele cai economice: prin casierie pe baza de dispozitie de plata (doar in situatia in care se obtine mandat special de la beneficiar), prin mandat postal cu confirmare de primire sau prin transfer bancar. Dovezile de acordare in original se arhiveaza la societate iar o copie certificata se inainteaza beneficiarului.

SC EURAGRO TOBACCO SRL

PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR 2023

3. Din surse proprii decontabile in cadrul contractelor cu finantare europeana
In baza documentelor de plata se plateste individual catre fiecare beneficiar utilizand urmatoarele cai economice: prin casierie pe baza de dispozitie de plata (doar in situatia in care se obtine mandat special de la autoritatea de management in baza unor conditii justificate de acordare), prin mandat postal cu confirmare de primire sau prin transfer bancar. Dovezile de acordare in original se arhiveaza la societate iar o copie certificata se inainteaza prin cerere de rambursare catre OIR delegat.

4. Din fonduri europene folosind sume de bani primite cu titlul de prefinantare
In baza documentelor de plata se plateste individual catre fiecare beneficiar utilizand urmatoarele cai economice: prin casierie pe baza de dispozitie de plata (doar in situatia in care se obtine mandat special de la autoritatea de management in baza unor conditii justificate de acordare), prin mandat postal cu confirmare de primire sau prin transfer bancar. Dovezile de acordare in original se arhiveaza la societate iar o copie certificata se inainteaza prin cerere de rambursare catre OIR delegat.

5. Din fonduri europene folosind mecanismul cererii de plata
In baza documentelor de plata se plateste individual catre fiecare beneficiar contravaloarea contributiei proprii, conform contractului de finantare, utilizand doar transfer bancar.

Dupa efectuarea tranzactiei se elaboreaza toate documentele prevazute in Manualul beneficiarului cu privire la folosirea mecanismului cererii de plata atasand toate documentele justificative.

Dupa aprobarea cererii de plata se procedeaza la transferul bancar catre fiecare beneficiar si ulterior se realizeaza cererea de rambursare aferenta cererii de plata.

Dovezile de acordare in original se arhiveaza la societate iar o copie certificata se inainteaza prin cerere de rambursare catre OIR delegat.

Documentul final cu titlu de obligatie de plata este Anexa - Decizia finala de acordare a subventiei, document elaborat si semnat de catre reprezentantul legal in baza caruia compartimentul financiar/persoana delegata cu operatiunile fiscale sa procedeze la stingerea creantelor rezultate din decizie.

Rezultate urmarite:

- Evitarea acordarii de subventii/beneficii catre persoane care nu sunt eligibile
- Evitarea acordarii unei valori mai mari a subventiei/beneficiului decat cea reala
- Oferirea unei piste de audit si a unei trasabilitati a sumelor acordate

4.2 Documente utilizate (lista si circuitul documentelor):

Nr. crt.	Documentul	Tip document	Rolul documentului	Cine intocmeste	Destinatia documentului	Loc de arhivare
1.	Borderou acordare subventii	Anexa 1	Atestarea eligibilitatii	Persoana delegata	Dosarul de validare a subventiei/beneficiului	Dosarul de acordare subventie
2.	Centralizator	Anexa 2	Atestarea eligibilitatii	Persoana delegata	Dosarul de validare a subventiei/	Dosarul de acordare

SC EURAGRO TOBACCO SRL

PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR 2023

					beneficiului	subventie
3.	Decizie acordare subventii	Anexa 3	Certificarea creantelor	Reprezentant legal	Dosarul de validare a subventiei/ beneficiului	Dosarul de acordare subventie

4.3. Resurse necesare

Disponerea posturilor de lucru trebuie sa asigure desfasurarea activitatii in conditii optime

Dotarea necesara:

- masa de lucru si scaune;
- sala de asteptare, materiale informative;
- rechizite curente;
- servicii telefonice si internet;
- PC, acces la baza de date, retea;
- imprimanta;
- posibilitati de stocare a informatiilor si dosarelor;
- climat adecvat (temperatura, umiditate, luminozitate, nivel de zgomot acceptabil).

Resurse umane

Persoanele cu atributii in domeniu si reprezentantul legal.

Resurse financiare

Cheltuieli cu resursele umane

Cheltuieli cu dotarile necesare functionarii

Cheltuieli cu materiale consumabile

Cheltuieli administrative

4.4 Modul de lucru

Planificarea operatiunilor si actiunilor activitatii:

Planificare activitate

Date de intrare:

- Dosarele care valideaza participarea la serviciile de masuri active oferite de societate

Informatii:

- Date cu caracter personal inclusiv cele bancare
- Date privind participare la serviciile acordate

Date de iesire planificate:

- Anexa 1 - 3;
- Dovezi de stingere a creantelor;

Derularea operatiunilor si actiunilor activitatii:

- aplicarea cadrului legal, conform legislatiei incidente
- aplicarea procedurilor specifice serviciilor
- utilizarea resurselor necesare acestei activitati
- documente de intrare/iesire

SC EURAGRO TOBACCO SRL
PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR 2023

Valorificarea rezultatelor activitatii

Masurare si imbunatatire

Eficacitate proces:

Realizarea intocmai a tuturor etapelor conduce la optimizarea timpilor de executie si reduce riscul de eroare materiala.

Performanta proces:

Realizarea unei evaluari cat mai corecte a nivelului de creante datorate beneficiarilor.

Modalitati de imbunatatire:

Eliminarea cauzelor si surselor care genereaza neconformitati ale procesului.

5. Anexe

Anexa 1 - Borderou acordare subventii

Anexa 2 - Centralizator subventii

Anexa 3 - Decizia finala de acordare a subventiei

SC EURAGRO TOBACCO SRL

**PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR
2023**

Anexa 1 – BORDEROU ACORDARE SUBVENTII

Antet firma

**BORDEROU
ACORDARE SUBVENTII**

Perioada cursului:

Data examenului:

Nr. crt	Nume si prenume	CNP	Nr de ore de curs	Suma subventie

Semnatura persoana care a intocmit

SC EURAGRO TOBACCO SRL

**PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR
2023**

Anexa 2 - Centralizator subventii

Antet

Centralizator subventii

Nr crt	Nume	CNP	CONT	Banca	Valoare subventie (RON)

Semnatura reprezentant legal

SC EURAGRO TOBACCO SRL
PROCEDURA PRIVIND ACORDAREA SUBVENTIILOR 2023

Anexa 3 - Decizia finala de acordare a subventiei

Antet

Decizia finala de acordare a subventiei

Subsemnatul, CNP, avand calitatea de in cadrul societatii EURAGRO TOBACCO SRL, in urma analizarii documentelor si a validarii eligibilitatii, avand in vedere mandatul legal pe care il detin, decid urmatoarele:

- 1.Dispun plata creantelor in valoare totala de, reprezentand contravaloarea subventiilor acordate beneficiarilor.
- 2.Plata subventiilor/beneficiilor se realizeaza pentru fiecare pozitie curenta in parte.
- 3.Plata creantelor se realizeaza folosind urmatorul instrument:

Data:

Semnatura reprezentant legal