

## Programul Operațional Regional 2014-2020

### Axa prioritară 1: Promovarea transferului tehnologic

Prioritate de investiții 1.1: Promovarea investițiilor în C&I, dezvoltarea de legături și sinergii între întreprinderi, centrele de cercetare și dezvoltare și învățământul superior, în special promovarea investițiilor în dezvoltarea de produse și de servicii, transferul de tehnologii, inovarea socială, ecoinovarea și aplicațiile de servicii publice, stimularea cererii, crearea de rețele și de grupuri și inovarea deschisă prin specializarea inteligentă, precum și sprijinirea activităților de cercetare tehnologică și aplicată, liniilor-pilot, acțiunilor de validare precoce a produselor, capacităților de producție avansate și de primă producție, în special în domeniul tehnologiilor generice esențiale și difuzării tehnologiilor de uz general

Prioritatea de investiții 1.1 –Operațiunea B

[titlul proiectului]  
**PLAN DE AFACERI**

### Cuprins

1.	Parcul științific și tehnologic (PST) .....	2
2.	Investiția .....	4
3.	Planul de acțiune cu privire la activitatea PST .....	6
4.	Analiza și previziunea financiară.....	9
5.	Anexe .....	13



## 1. Parcul științific și tehnologic (PST)

Precizați următoarele informații de identificare a parcului științific și tehnologic (PST):

- Denumirea parcului științific și tehnologic (PST)
- Prezentarea detaliată a solicitantului:  
se va detalia componența asocierii în participațiune (instituție de învățământ superior acreditată și/sau o unitate de cercetare-dezvoltare, regii autonome, companii naționale, societăți comerciale, administrația publică locală, asociații patronale sau profesionale, persoane fizice, investitori români sau străini).

Nr. Crt.	Membru Denumirea	Forma juridică (ex. instituție de învățământ superior acreditată/SC, UAT)	Cod unic de identificare	Reprezentantul legal	Aportul participativ al membrilor asocierii în participațiune
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					

- Adresa locului de implementare
- Numele complet al reprezentantului legal al parcului științific și tehnologic (PST)
- Prezentarea detaliată a administratorului parcului științific și tehnologic; prezentarea criteriilor de selecție a administratorului ului PST, detalierea obligațiilor principale ale acestuia;
- Domeniile de specializare inteligentă care vor fi sprijinite în cadrul PST, în urma realizării investiției propusă prin proiect

*Identificați domeniile prioritare de specializare inteligenta care vor fi sprijinite în cadrul PST, în urma realizării investiției propusă prin proiect, descrieți experiența parcului științific și tehnologic (PST) în aceste domenii*

- Descrierea domeniilor, statusul actual și posibile direcții pentru sectorului economic; existența anumitor trenduri în sectorului economic și / sau a unor măsuri legislative care o impactează.
- Se vor prezenta sursele relevante care au stat la baza întocmirii analizei sectorului economic (rapoarte, baze de date, statistici, etc)
- Prezentarea unei imagini de ansamblu asupra punctelor forte și asupra punctelor slabe ale sectorului economic al regiunii, cu detalierea blocajelor și provocărilor atât la nivelul economiei, cât și al entității de inovare și transfer tehnologic.



*Prezentati analiza mediului de afaceri prin identificarea factorilor specifici mediului extern*

*parcului științific și tehnologic (PST) (și relația dintre ei) care ar putea avea un impact asupra activității acestuia.*

Se va folosi matricea TOWS: strategii SO, strategii WO, strategii ST și respectiv strategii WT.

O reprezentare schematică a Matricei TOWS este prezentată în continuare.

	<b>Puncte tari – S</b> <b>Listarea punctelor interne tari</b>	<b>Slăbiciuni – W</b> <b>Listarea punctelor interne slabe</b>
	1. 2. 3. 4. 5.	1. 2. 3. 4. 5.
<b>Oportunități – O</b> <b>Listarea oportunităților externe</b>	<b>Strategii SO</b> <b>Identificarea acțiunilor strategice care să țină cont de oportunități și punctele tari</b>	<b>Strategii WO</b> <b>Identificarea acțiunilor strategice care să țină cont de oportunități și să îmbunătățească sau evite punctele interne slabe</b>
1. 2. 3. 4. 5.	1. 2. 3. 4. 5.	1. 2. 3. 4. 5.
<b>Amenințări – T</b> <b>Listarea amenințărilor externe</b>	<b>Strategii ST</b> <b>Identificarea acțiunilor strategice care să țină cont de punctele interne tari și să evite amenințările externe</b>	<b>Strategii WT</b> <b>Identificarea acțiunilor defensive strategice care să îmbunătățească sau evite punctele interne slabe și să evite amenințările externe</b>
1. 2. 3. 4. 5.	1. 2. 3. 4. 5.	1. 2. 3. 4.

*Prezentați analiza cererii pentru serviciile parcului științific și tehnologic (PST)*

- Modalitățile de cooperare cu actorii (entități, structuri, instituții atât publice cât și private) implicați în acțiuni de dezvoltare locală și regională. Detaliați implicarea acestor actori în etapa de identificare a cererii de servicii oferite de PST. Prezentați dacă solicitantul a încheiat parteneriate, protocoale cu actori relevanți în acest sens.
- Identificarea mărimii potențialei piețe, caracteristicile și nevoile existente și viitoare.
- Descrieți experiența solicitantului în sectoarele economice în care se realizează investiția propusă prin proiect.
- Demonstrați că **sectorul specific** este unul strategic la nivel regional, cu potențial inovativ, respectiv într-o zonă de avantaj competitiv.



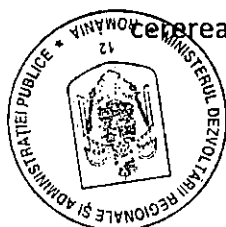
## 2. Investiția

### 2.1. Descrieți locul de implementare și exploatare a investiției. Aspecte relevante în acest sens:

- Prezența suprafața de teren, clădirea, vecinătățile și aria de intervenție ( ex: echivalentul unui plan urbanistic);
- Detaliați adecvarea amplasamentului și clădirii la scopul principal și obiectivele Planului de acțiune cu privire la activitatea PST- modul în care amplasarea locului de implementare susține activitatea parcului științific și tehnologic (PST). Amplasamentul, structura și dimensiunile infrastructurii trebuie să reflecte scopul pentru care a fost creat.
- Detaliați modul în care se realizează accesul la imobilul ce face obiectul investiției.
- Detaliați configurația interioară a clădirii pentru a demonstra dacă aceasta permite desfășurarea în condiții optime a planului de acțiune cu privire la activitatea parcului științific și tehnologic (PST) (număr de etaje, ușurința circulației, împărțirea clădirii, lungimea și înălțimea ca niveluri, spații optim de utilizat etc.). Menționați dacă pereții interiori de compartimentare permit flexibilitatea funcțională a activităților parcului științific și tehnologic (PST).
- Prezența starea finisajelor interioare: tencuielile și zugrăvelile exterioare, pardoselile, plafoanele, tâmplăria interioară și tâmplăria exterioară. Se va comenta fiecare element menționat deoarece acestea vor fi repere pentru realizarea lucrărilor de reamenajare sau reconstruire.
- Prezența dacă clădirea este conectată la utilitățile necesare: apă și canalizare, electricitate, gaze, comunicații etc. Se va prezenta sistemul de încălzire al clădirii care asigură eficiența energetică (Clădirea dispune de sistem centralizat de încălzire / sistem de racordare la rețeaua locală de distribuție a căldurii / sisteme individuale de încălzire (panouri de încălzire electrice, etc).
- Prezența autorizații, avize și acorduri obținute/necesare pentru implementarea și exploatarea investiției
- Descrieți facilitățile existente (birouri, echipamente de birou, telecomunicații, laborator / prototipuri / testare a echipamentelor, săli de ședințe, etc)
- Pentru PST-uri existente, prezentați o evaluare a activității, justificând activitatea / prezența pe piață.

### 2.2. Investiția

- Justificați necesitatea realizării investiției în comparație cu alte tipuri de servicii de sprijinire a afacerilor și a inițiativelor antreprenoriale,
- Justificați decizia de creare/extindere a parcului științific și tehnologic (PST), în domeniile propuse.
- În funcție de categoria de investiție inițială (definită conform normelor în materia ajutorului de stat regional) cuprinsă în cererea de finanțare, precizați, după caz dacă investiția constă:
  - crearea parcului științific și tehnologic (PST)
  - diversificarea activității parcului științific și tehnologic (PST), prin creșterea volumului a cel puțin unui serviciu de transfer tehnologic a parcurilor tehnologice
- Prezența lista lucrărilor/ bunurilor/ serviciilor ce fac obiectul investiției propuse în cererea de finanțare, cu încadrarea acestora pe liniile bugetare aferente și în categoria de

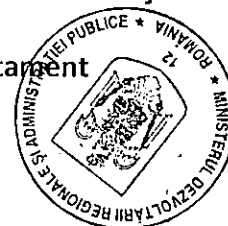


cheltuieli eligibile, respectiv neeligibile:

Nr. crt.	Denumirea lucrărilor / bunurilor / serviciilor	UM	Cantitate	Preț unitar (fără TVA)	Valoare Totală (fără TVA)	Linie bugetară	Eligibil/ neeligibil*
<b>Lucrări de construcții</b>							
<b>TOTAL</b>							
<b>Dotări (active corporale)</b>							
<b>TOTAL</b>							
<b>Active necorporale</b>							
<b>TOTAL</b>							
<b>Servicii (cat. 7, cat. 8, )</b>							
<b>TOTAL</b>							
<b>Achiziții servicii suport pentru PST (cat. 29)</b>							
..							
..							
<b>TOTAL</b>							
<b>Onorarii/venituri asimilate salariilor pentru experti proprii/cooptati</b>							
<b>TOTAL</b>							

(\*se va menționa suma inclusă pe eligibil și suma inclusă pe neeligibil)

- Detaliați spațiu de desfășurarea a activității (spre ex. parcare, zona de birouri, zona de lucru, depozitare, săli de conferință/întâlniri/instruiri; laborator / prototipuri / testare a echipamentelor etc);
- Detaliați dacă investiția include măsuri de îmbunătățire a calității mediului înconjurător și de creștere a eficienței energetice
- Detaliați dacă investiția măsuri de asigurare a egalității de șanse și tratament



### 3. Planul de acțiune cu privire la activitatea PST

- Descrieți viziunea, misiunea, strategia și obiectivele pe termen scurt, mediu și lung.
- Justificați necesitatea serviciilor oferite de parcul științific și tehnologic cu alte tipuri de servicii de sprijinire a afacerilor și a inițiativelor antreprenoriale.
- Descrieți avantajele înființării oferite de PST în funcție de caracterul nevoilor socio-economice identificate în regiune.
- Descrieți implicarea în activități comune - proiecte de cercetare, elaborare de brevete, comunicări și lucrări științifice etc
- Descrieți principiile de organizare și funcționare a PST-ului

#### 3.1. Structura organizațională, organigrama

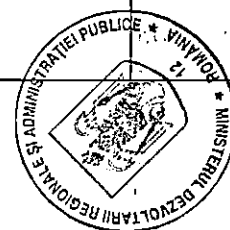
- Prezentați experiență în dezvoltarea și/sau gestionarea unui parc științific și tehnologic ;
  - Demonstrați competența științifică și experiența membrilor asocierii în participațiune în domeniul de activitate propus; prezentați numărul de specialiști (cercetatori, cadre didactice, studenți, pe domenii) și locul de muncă actual, care pot colabora cu agenții economici din parc)
  - Prezentați experiență PST-ului în mediul privat, în regiune, cunoaște mediul antreprenorial;
  - Prezentați experiență PST-ului în mediul academic, în regiune, cunoaște mediul academic;
  - Identificați potențialii parteneri (IMM-uri, universități, centre și institute de cercetare, camere de comerț, entități de transfer tehnologic etc.) pentru colaborare în cadrul unor proiecte pe termen lung;
  - Detaliați planificarea resurselor umane implicate în realizarea investiției (implementarea proiectului):
    - descrieți echipa care gestionează proiectul: structura, rolurile, funcțiile, responsabilitățile, relațiile funcționale între membrii echipei de proiect, expertiza
  - Detaliați planificarea resurselor umane implicate în operarea (exploatarea) investiției (se va demonstra că PST dispune de resurse umane competente în domeniul de activitate propus):
    - identificați și justificați necesarul de personal pentru faza de operare a investiției. Dacă este cazul, fundamentați creșterea previzionată a numărului mediu de salariați .
    - detaliați cerințele pentru faza de operare a investiției, cu descrierea responsabilităților, competențelor și abilităților necesare. Puteți atașa, la planul de afaceri, fișe de post, organigrama întreprinderii etc.
    - detaliați modul în care se va realiza recrutarea, selecția și integrarea (pentru posturile nou create);
  - Detaliați criteriilor de selecție pentru serviciile externe necesare pentru funcționarea PST-ului.
    - Descrierea modului în care va fi realizată fiecare activitate, persoanele responsabile, rezultatele preconizate și durata de realizare a acestora corelate cu calendarul activităților din graficul Gantt
    - Detaliați experiențele personalului în sectorul economic și cercetare.
- Atenție!!! Informațiile prezentate se vor corela cu serviciile prestate de PST.





**3.2. Detaliați serviciile oferite de parcul științific și tehnologic, corelate cu nevoile identificate în mediul antreprenorial și sectorul economic (Serviciile sunt orientative)**

Tipuri de servicii oferite de PST	Furnizare Internă (%)	Persoanele responsabile PST	Furnizare Externă (%)
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Dezvoltarea de baze de date cu informații privind ofertele de cercetare –dezvoltare - inovare (CDI) și cererea în domeniu provenită de la mediul economic, portofoliul de brevete și licențe ale centrelor CI, facilitățile existente în laboratoare de cercetare-demonstrații-încercări care pot fi comercializate;</li> <li>- Inventarierea/monitorizarea lucrărilor de cercetare elaborate în domeniile ITT-ului finalizate cu tehnologii, brevete, produse, prototipuri, modele experimentale; evaluarea și selectarea tehnologiilor cu potențial de valorificare prin transfer tehnologic și realizarea unei baze de date specializate;</li> <li>- Diseminare de informații cu privire la prioritățile locale, regionale și naționale în domeniile de interes vizate de ITT;</li> <li>- Identificarea permanentă a manifestărilor științifice cu caracter național și internațional care să asigure creșterea vizibilității potențialului și a rezultatelor științifice;</li> <li>- Diseminare a legislației privind drepturile de proprietate industrială</li> <li>- Elaborarea de analize, studii, cercetări de piață, prognoze pe teme legate de CDI sau transfer tehnologic la solicitarea mediului privat;</li> <li>- Organizarea și participarea la evenimente pentru creșterea nivelului de conștientizare asupra inovării cum ar fi târguri, conferințe, vizite de studiu, întâlniri între actorii din domeniu (firme și organizații de cercetare);</li> <li>- Acordarea de sprijin IMM inovatoare pentru recrutarea de personal calificat; plasarea studenților și a celor din învățământul vocațional în mediul de afaceri; studii de investiții tehnologice;</li> <li>- Acordarea de asistență în afaceri pentru inovare și transfer tehnologic</li> <li>▪ Investigarea necesităților pieței și elaborarea de studii de piață la cerere;</li> <li>▪ Elaborarea de rapoarte, analize și studii de informare și prognoză tehnologică;</li> <li>- Activități de formare și dezvoltare a culturii inovative a partenerilor industriali, în special IMM-uri, prin seminarii, cursuri, editare de materiale promoționale și informative, manifestări științifice, târguri și expoziții etc;</li> <li>- Asistență și consultanță tehnică de specialitate la aplicarea / achiziționarea de tehnologii;</li> <li>- Evaluare tehnologică și audit tehnologic; veghe tehnologică, informare tehnologică, asistență la</li> </ul>			



<p>re tehnologizarea agenților economici);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificarea planurilor pilot constând în: evaluarea ipotezelor, elaborarea de noi formule de producție, stabilirea de noi specificații de producție, proiectarea unor echipamente și structuri speciale cerute de noi procese, pregătirea instrucțiunilor de operare sau a manualelor pentru procese cu condiția ca acestea să nu fie utilizate în scop comercial; elaborarea, realizarea, experimentarea modelului sau soluției noi pentru produs/ metodă/ sistem/ tehnologie/ serviciu, etc</li> <li>- Asistență și consultanță pentru realizarea de modele experimentale și prototipuri;</li> <li>- Asistență și consultanță pentru exploatarea drepturilor de proprietate intelectuală;</li> <li>- Asistență și servicii de consultanță, inclusiv legislativă, la nivel european și internațional, pentru activitatea de brevetare și pentru exploatarea drepturilor de proprietate industrială;</li> <li>- servicii performanțe de administrare și consultanță managerială, comercială, economică, financiar-contabilă, juridică, acțiuni de promovare, mediere și informare, servicii de marketing, accesibile tuturor entităților care își desfășoară sau urmează să își desfășoare activitatea în cadrul parcului științific și tehnologic</li> </ul>			
---	--	--	--

### 3.3. Strategia de promovare si de cresterea a vizibilitatii parcului științific și tehnologic în regiune

- Detaliați strategia de atragere a potențialilor antreprenori. Strategia de promovare si de creșterea vizibilitatii parcului științific și tehnologic în regiune;
- Detaliați activitățile de promovare a ofertei de produse/tehnologii/servicii la nivel local, regional, național și internațional.
- Detaliați criteriile de selectare a IMM-urilor/ ideilor de afaceri cu potențial de dezvoltare și creștere, inovare; descrieți politica de selectare/ criterii aplicate în selectarea afacerilor, modalitatea de desfășurare a procesului de selecție
- Descrieți indicatorii de performanță care determină atât monitorizarea pe parcursul diverselor stadii de dezvoltare, cât și evaluarea a IMM-urilor incluse în PST
- Descrieți indicatorii de performanță care determină atât monitorizarea pe parcursul diverselor stadii de dezvoltare, cât și evaluarea a PST (spre ex: numărul de transferuri tehnologice realizate de ITT , numărul de studii tehnologice oferite întreprinderilor, numărul de locuri de munca nou create si mentinute în domeniul tehnologiilor avansate, numărul de afilieri la organizațiile de profil internationale raportat la situația existentă la data depunerii cererii de finanțare; numărul de tranzacționari de transfer tehnologic realizate la nivel international, raportat la situația existentă la data depunerii cererii de finanțare; numărul parteneriatelor la nivel national raportat la situația existentă la data depunerii cererii de finanțare; numărul proiectelor derulate în parteneriat international raportat la situația existentă la data depunerii cererii de finanțare)
- Prezentăți strategia de monitorizare în toate etapele (modalitatea de colectare a datelor, indicatorii cheie de performanță analizați, etc), precum și de evaluare a indicatorilor de





performanță a PST, respectiv IMM-urile incluse în parc

- Identificați riscurile ce pot apărea în atingerea obiectivelor. Apreciați impactul pe care fiecare risc identificat îl poate avea asupra realizării planului (e.g. imposibilitatea realizării unei anumite activități, depășirea bugetului alocat unei anumite activități, imposibilitatea atingerii unui anumit obiectiv); Identificați măsuri de eliminare a riscurilor ori de atenuare a impactului pe care îl poate avea fiecare risc.

#### 4. Analiza și previziunea financiară

##### 4.1. Bugetul proiectului și planul investițional

Următoarele foi de lucru din macheta standard în format .xls fac obiectul analizei bugetului proiectului și a planului investițional:

- 1-Buget\_cerere: Se va completa cu valorile din bugetul proiectului, așa cum au fost incluse în formularul cererii de finanțare.
- 2-Investitie: completați cu planificarea costurilor de investiție pe ani de implementare a proiectului. Indicați sursele de acoperire a costurilor investiționale. În cazul finanțării prin împrumut bancar, se va previziona un grafic de rambursare al acestuia, folosind informații actualizate/ se va completa graficul de rambursare.

Pe lângă completarea foilor de lucru menționate mai sus, este necesară detalierea următoarelor aspecte în această secțiune a planului de afaceri:

- Fundamentați bugetul proiectului, spre exemplu prin oferte de preț/ cataloage/ website-uri, trimitere la o analiză, la un studiu de piață, orice document anexat care poate să susțină prețul inclus în buget. Anexați orice documente justificative care sunt de natură să fundamenteze bugetul proiectului și costurile de investiție
- Justificați valorile estimate ale costurilor de investiție și necesitatea acestora în contextul investiției.
- Furnizați detalii în legătură cu planul de finanțare a investiției, respectiv sursele de finanțare a costurilor investiționale.

##### 4.2. Analiza financiară a incubatorului

Următoarele foi de lucru din macheta standard în format .xls fac obiectul analizei financiare a investiției:

- 3-Proiectii\_fin\_investitie: completați cu proiecțiile de venituri și cheltuieli aferente activității ce face obiectul proiectului de investiții.

Pe lângă completarea foii de lucru, este necesară detalierea următoarelor aspecte în această secțiune a planului de afaceri:

- Detaliați ipotezele care au stat la baza realizării previzionării. Pe baza ipotezelor formulate, se vor face proiecțiile financiare. Corelați informațiile din această proiecție financiară cu cele menționate în restul planului de afaceri.
- Prezentați sursele de finanțare (activitatea de finanțare) atrase pentru perioada de implementare și operare, astfel încât să se demonstreze independența financiară a parcului științific față de bugetul de stat și/fondurile europene.

O parte din datele solicitate mai jos vor fi introduse în macheta standard în format foi de lucru



(worksheet Excel) atașate la modelul planului de afaceri. Toate valorile se introduc în lei. Datele previzionate se fundamentează în valori reale (în prețuri constante, fără a lua în calcul impactul inflației). Datele se introduc numai în celulele marcate cu gri. Modificarea formulelor de calcul poate conduce la respingerea cererii de finanțare.

Orizontul de timp pentru care sunt realizate previziunile financiare este de 10 ani.

Pe lângă machetă, solicitantul va furniza, în secțiunile de mai jos, informații suplimentare, după cum se specifică.

Pe lângă completarea foaia de lucru menționate mai sus, **este necesară detalierea următoarelor aspecte** în această secțiune a planului de afaceri:

- Detaliați ipotezele care au stat la baza realizării previzionării. Pe baza ipotezelor formulate, se vor face proiecțiile financiare. Corelați informațiile din această proiecție financiară cu cele menționate în restul planului de afaceri.
- Prezentați sursele de finanțare (activitatea de finanțare) atrase pentru perioada de implementare și operare, astfel încât să se demonstreze independența financiară a entității de inovare și transfer tehnologic față de bugetul de stat și/fondurile europene.
- Detaliați **veniturile din exploatare**:
  - În proiecția veniturilor din exploatare se vor avea în vedere veniturile asupra cărora implementarea investiției produce efecte, respectiv rezultatele concrete din operarea infrastructurii sunt acele venituri legate nemijlocit de activitatea entității conform obiectului sau de activitate, rezultatul din exploatare reflectând rentabilitatea activității de și indirect, eficiența deciziilor manageriale luate
  - Completați tabelul de mai jos (model orientativ) în scopul justificării proiecțiilor veniturilor din exploatare. Acestea trebuie să fie corecte, realiste, justificate prin analiza pieței. În ceea ce privește modalitatea stabilirii prețurilor sau tarifelor se vor face considerații asupra ipotezelor conform cărora prețurile/tarifele folosite nu depășesc "capacitatea de plată" a utilizatorilor în condițiile locale concrete și a nivelurilor istorice de preț pe respectiva piață.

Completați cu toate tipurile/ categoriile de **venituri** ale entității (venituri din redevențe, ca urmare a realizării transferului tehnologic; venituri din consultanța și asistenta tehnica de specialitate; venituri din închiriere spații/sală de conferință; venituri din închirierea de utilaje și echipamente în cazul incubatoarelor tehnologice și de afaceri; venituri din transmiterea drepturilor de proprietate intelectuală și exploatarea acestora; venituri din urmărirea modului de respectare a dreptului de exploatare a proprietății intelectuale; alte venituri din exploatare, alte venituri din prestarea serviciilor în domeniu (cercetare științifică, dezvoltare tehnologică, învățământ, consultanța tehnologică, preluarea și aplicarea rezultatelor cercetării de către agenții economici din parc, inclusiv realizarea, utilizarea în regim de microproducție sau comercializarea modelelor experimentale, prototipurilor sau a produselor obținute cu acestea etc), etc..):

Denumire serviciu	AN 1					AN 2				
	UM	Preț unitar (lei)	Cantitate estimată, lunar	Cantitate estimată, AN 1 (lei)	Valoare estimată, AN 1 (lei)	UM	Preț unitar (lei)	Cantitate estimată, lunar	Cantitate estimată, AN 2 (lei)	Valoare estimată, AN 2 (lei)



Denumire serviciu	AN 3					... AN n				
	UM	Preț unitar (lei)	Cantitate estimată, lunar	Cantitate estimată, AN 1 (lei)	Valoare estimată, AN 1 (lei)	UM	Preț unitar (lei)	Cantitate estimată, lunar	Cantitate estimată, AN n (lei)	Valoare estimată, AN n (lei)

Veniturile incluse în tabelul anterior vor fi detaliate. Competențele și calificările existente la nivelul entității de inovare și transfer tehnologic (resursele umane interne)/ resurse externe trebuie să acopere serviciile definite, corelate cu nevoile identificate în mediul antreprenorial și sectorul economic specific ITT-ului:

Se va prezenta modul în care a fost realizată tarificarea pentru serviciile prestate de PST clienților.

Informațiile trebuie să fie corelate cu Macheta financiară, precum și cu resursele umane și materiale utilizate.

Se va prezenta gradul de ocupare a PST-ului pe fiecare an în parte, precum și serviciile oferite.

- Detaliați **Costurile de exploatare (operare)** pe elemente componente (costuri de personal, costuri de mentenanță/întreținere, costuri materiale, costuri administrative, etc), asociate veniturilor din exploatare.
- Datele și calculele din tabelul de mai jos vor justifica proiecțiile cheltuielilor. Acestea trebuie să fie realiste (corect estimate) și necesare investiției.
- Toate articolele de cheltuieli care nu determină plăți efective, cum ar fi: amortizare, provizioane, neprevăzute etc, nu se vor lua în considerare în proiecția fluxului de numerar.
- Nu se iau în considerare impozitele, taxele și alte ieșiri de numerar care nu sunt legate de costurile de operare. Aferent activității de exploatare trebuie determinat impozitul pe profit (în funcție de veniturile de exploatare impozabile și cheltuielile de exploatare deductibile) sau, după caz, impozitul pe cifra de afaceri (în funcție de cifra de afaceri).
- Se includ în costurile de operare, în măsura în care nu au fost prevăzute drept costuri investiționale, reparațiile capitale și înlocuirile de echipamente cu durata de viață sub perioada de referință. Aceste costuri vor fi nominale și alocate perioadei în care se efectuează și nu vor fi constituite sub forma unor rezerve anterioare plăților efective.

Denumire cheltuială		UM/ Consum/ Cantitate	Preț unitar lei	Valoare medie lunara	Valoare medie anuala
Cheltuieli cu materiile prime și cu materiale consumabile	Materii prime:				
	....				
	.....				
	Materiale consumabile				
	....				
	.....				
<b>Subtotal</b>					
Alte cheltuieli externe	Energie electrică				
	Gaz				
	Apă				
	Servicii de salubritate				
	.....				
<b>Subtotal</b>					
Cheltuieli de întreținere și					



reparații capitale					
Alte cheltuieli administrative					
<b>Subtotal</b>					
Alte cheltuieli de exploatare	Intretinere echipamente				
	Servicii de protecția muncii				
	Servicii de medicina muncii				
	Servicii prestate de colaboratori				
	Servicii de paza și protecție				
	Chirie				
	.....				
<b>Subtotal</b>					
Servicii de consultanță specializată externalizată	.....				
	.....				
	.....				
<b>Subtotal</b>					
<b>Total</b>					

- Prezentarea costurilor salariale pentru cei implicați în activitatea de implementare/ operare a rezultatelor proiectului folosind următorul tabel

Personal angajat (poziție, coform fișei postului)	Nr.	Salariu net lunar	Salariu brut lunar	Cheltuielile cu asigurările și protecția socială	An

Tip buget	Tip cotizare	Procent aplicabil	Suma
BAS	Contribuții asigurări sociale C.A.S		
	Fond de sănătate		
	Fond de șomaj		
	Fond de risc		
	Contribuții concedii și indemnizații		
Subtotal valori de cotizat la BAS			
BS - Impozit pe venituri salariale			
Subtotal valori de cotizat la BS			

#### Verificarea sustenabilității financiare a societății

- Sustenabilitatea financiară a entității este demonstrată prin fluxuri de numerar nete pozitive pe durata întregii perioade de referință luate în considerare, demonstrând că entitatea nu întâmpină riscul unui deficit de numerar (lichidități) care să pună în pericol realizarea sau operarea investiției/ intrării în procedură de insolvență.
- La determinarea fluxului de numerar net, se vor lua în considerare toate costurile (eligibile și ne-eligibile) și toate sursele de finanțare (atât pentru investiție cât și pentru operare și funcționare), inclusiv veniturile generate de proiect.

Diferența între intrările și ieșirile de numerar reprezintă deficitul sau, după caz, surplusul perioadei respective și se cumulează la rezultatul anterior. Fluxul de numerar folosit în sustenabilitate nu se actualizează.



- Intrările includ toate veniturile din valorificarea serviciilor, precum și toate intrările de numerar datorate managementului resurselor financiare (fonduri nerambursabile, contribuție publică, capitaluri proprii, împrumuturi bancare, etc). Proiecțiile veniturilor de operare trebuie să fie detaliate, suficient justificate, realiste, fundamentate pe date corecte, surse verificabile.
- Leșirile reprezintă costurile investiționale, costurile de operare, rambursările de credite, plăți dobânzi și alte cheltuieli ocazionate de obținerea creditării, taxele și impozitele, alte plăți generate de aranjamentele financiare încheiate pentru asigurarea surselor de finanțare a investiției . Costurile investiției sunt fundamentate, spre exemplu prin oferte de preț/ cataloage/ website-uri, orice alte surse verificabile. Proiecțiile cheltuielilor de operare trebuie să fie detaliate, suficient justificate, realiste, fundamentate pe date corecte, surse verificabile.
- Se va prezenta modelul financiar care să permită independența financiară (atragera și utilizarea, în condițiile legii, de resurse financiare suplimentare sub formă de subvenții, subscripții, donații, contribuții, cotizații, sponsorizări, contravaloarea unor prestări de servicii și altele asemenea.)

## 5.      Anexe

Se vor anexa orice alte documente pe care le considerați relevante sau care susțin anumite puncte de vedere din planul dvs. de afaceri

