

Γιώργος Ν. Μαγούλιος

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΤΕΧΝΙΚΕΣ ΜΕΛΕΤΕΣ ΕΘΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ

ΘΕΩΡΙΑ ΚΑΙ ΠΡΑΞΗ



ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΕΙΣΑΓΩΓΗ	Σελ. 13
----------------	------------

Α΄ ΜΕΡΟΣ

ΘΕΩΡΙΑ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

ΕΝΝΟΙΑ ΚΑΙ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΤΩΝ ΜΕΛΕΤΩΝ

1.1. Επένδυση: έννοια – διακρίσεις	15
1.2. Έννοια και σκοπός των Οικονομικοτεχνικών Μελετών	17
1.3. Οι κατηγορίες και τα είδη των Μελετών	18
1.3.1. Οικονομικοτεχνικές Μελέτες του Αναπτυξιακού Νόμου	18
1.3.2. Μελέτες Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων	18
1.3.3. Μελέτες Σκοπιμότητας Επενδύσεων	19
1.3.4. Μελέτες Βιωσιμότητας και Χρηματοοικονομικής Αναδιάρθρωσης	19
1.3.5. Επιχειρηματικά Σχέδια	19
1.3.6. Κλαδικές Μελέτες	20
1.3.7. Μελέτες Αγοράς	21
1.3.8. Σχέδια Marketing	22
1.3.9. Μελέτες Αποτίμησης Εταιριών	22
1.3.10. Μελέτες Χωροθέτησης Επιχειρήσεων	23
1.3.11. Μελέτες Αξιοποίησης Ακινήτων	23
1.3.12. Μελέτες Τοπικής και Περιφερειακής Ανάπτυξης	24
1.3.13. Επιχειρησιακά Προγράμματα	24
1.4. Πηγές Πληροφόρησης για τη σύνταξη των μελετών	26
1.4.1. Δευτερογενείς πηγές	26
1.4.2. Πρωτογενής Έρευνα	27
1.5. Ποιοι κάνουν τις μελέτες;	28
1.6. Πότε είναι απαραίτητη η σύνταξη και υποβολή μελέτης;	29

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2

Σελ.

ΟΙ ΜΙΚΡΟΜΕΣΑΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΣΕ ΕΛΛΑΔΑ ΚΑΙ Ε.Ε.
ΚΙΝΗΤΡΑ ΚΑΙ ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

2.1. Οι Μικρομεσαίες Επιχειρήσεις (Μ.Μ.Ε.) στην Ελλάδα και στην Ε.Ε.	30
2.2. Τα παρεχόμενα κίνητρα	38
2.3. Πηγές και μέσα χρηματοδότησης των επενδύσεων και των επιχειρήσεων . . .	39
2.3.1 Μέσα χρηματοδότησης	39
2.3.2. Το Ταμείο Εγγυοδοσίας Μικρών και Πολύ Μικρών Επιχειρήσεων (ΤΕΜΠΜΕ) .	41
2.3.3. Πρόγραμμα: «Επιδότηση κόστους Δανεισμού και Χρηματοδοτικής Μίσθωσης των Μικρών και Πολύ Μικρών Επιχειρήσεων»	44
2.3.4. Το Ελληνικό Σχέδιο Οικονομικής Ανασυγκρότησης των Βαλκανίων (ΕΣΟΑΒ) .	46
2.3.5. Κατασκευή έργων δημόσιου ενδιαφέροντος με ιδιωτική χρηματοδότηση (BOOT, BOW)	47
2.3.6. Συμπράξεις Δημοσίου και Ιδιωτικού Τομέα (Σ.Δ.Ι.Τ.)	47

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

Ο ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟΣ ΝΟΜΟΣ 3299/2004

3.1. Σκοπός και είδη παρεχομένων ενισχύσεων	53
3.1.1. Ο σκοπός του αναπτυξιακού νόμου	53
3.1.2. Τα παρεχόμενα κίνητρα (ενισχύσεις)	53
3.2. Περιοχές εφαρμογής των ενισχύσεων	54
3.3. Υπαγόμενα επενδυτικά σχέδια	55
3.3.1. Επενδυτικά σχέδια στον πρωτογενή τομέα	55
3.3.2. Επενδυτικά σχέδια στο δευτερογενή τομέα	55
3.3.3. Επενδυτικά σχέδια στον τομέα του τουρισμού	56
3.3.4. Επενδυτικά σχέδια στον τριτογενή τομέα	57
3.3.5. Ειδικά επενδυτικά σχέδια	59
3.3.6. Επιχειρηματικές δραστηριότητες, που ασκούνται στην αλλοδαπή	60
3.3.7. Επενδύσεις και επιχειρήσεις που δεν υπάγονται στις διατάξεις του αναπτυξιακού νόμου	61
3.4. Ενισχυόμενες δαπάνες	61
3.4.1. Δαπάνες που δεν υπάγονται στις ενισχύσεις του αναπτυξιακού νόμου	63
3.5. Παρεχόμενες ενισχύσεις κατά κατηγορία επένδυσης και κατά περιοχή	65
3.5.1. Οι ενισχύσεις των επενδυτικών σχεδίων κατά κατηγορία και κατά περιοχή	65
3.5.2. Επί πλέον ενισχύσεις	66
3.5.3. Τα όρια των ενισχύσεων	67
3.5.4. Προϋποθέσεις, περιορισμοί και όροι για τη χορήγηση των ενισχύσεων	67
3.5.5. Νομική μορφή των υπαγόμενων επιχειρήσεων	68
3.5.6. Οι προβλεπόμενες ενισχύσεις για την περίοδο 2007 – 2013	68

	<i>Σελ.</i>
3.6. Ιδία συμμετοχή του επενδυτή	70
3.7. Κριτήρια υπαγωγής στο καθεστώς των ενισχύσεων	70
3.7.1. Κριτήρια αξιολόγησης επενδυτικού φορέα	70
3.7.2. Κριτήρια οικονομοτεχνικής αξιολόγησης επενδυτικών προτάσεων και βιωσιμότητας της επένδυσης	71
3.7.3. Κριτήρια συμβολής της επένδυσης στους στόχους του Αναπτυξιακού Νόμου	71
3.7.4. Ειδικά κριτήρια ανά τομέα δραστηριότητας	71
3.8. Αρμοδιότητες και διαδικασίες εφαρμογής των ενισχύσεων	72
3.9. Δικαιολογητικά	74

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

ΕΥΡΩΠΑΪΚΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ: ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ, ΕΙΔΗ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΥΠΑΓΩΓΗΣ

4.1. Το Γ΄ ΚΠΣ	83
4.1.1. Περιεχόμενο και στόχοι του Γ΄ ΚΠΣ	83
Α. Τα Τομεακά Επιχειρησιακά Προγράμματα (ΤΕΠ)	87
Β. Τα Περιφερειακά Επιχειρησιακά Προγράμματα (ΠΕΠ)	88
Γ. Οι Κοινοτικές Πρωτοβουλίες	88
4.1.2 Το Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Ανταγωνιστικότητα» (ΕΠΑΝ)	90
4.1.3 Άλλα Επιχειρησιακά Προγράμματα που χρηματοδοτούν τις επιχειρήσεις	97
4.2. Η διαδικασία για τη συμμετοχή μίας επιχείρησης σε κοινοτικό πρόγραμμα ..	103
4.3. Η διαδικασία συμμετοχής ενός φορέα (Οργανισμού Τοπικής Αυτοδιοίκησης κ.α.) σε Κοινοτικά Προγράμματα.	110
4.4. Το Δ΄ ΚΠΣ 2007-2013	111

Β΄ ΜΕΡΟΣ

ΠΡΑΞΗ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5

ΤΟ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΤΗΣ ΜΕΛΕΤΗΣ ΤΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟΥ ΝΟΜΟΥ

5.1 Το Υπόδειγμα της Μελέτης επενδυτικών σχεδίων στο δευτερογενή και πρωτογενή τομέα	115
Α. Στοιχεία του φορέα της επένδυσης	115
Β. Πρόγραμμα Επενδύσεων	117
Γ. Στοιχεία κλάδου	126
Δ. Προοπτικές κερδοφόρας δραστηριότητας-βιωσιμότητα της μονάδας	130
Ε. Βαθμολόγηση της επένδυσης	132

	<i>Σελ.</i>
5.2. Αίτηση – Ερωτηματολόγιο – Κριτήρια Αξιολόγησης	132
5.3. Υπόδειγμα της μελέτης επενδυτικών σχεδίων στον τουριστικό τομέα	134
Παράρτημα 5.Ι, Αίτηση	144
Παράρτημα 5.ΙΙ, Ερωτηματολόγιο	145
Παράρτημα 5.ΙΙΙ, Πίνακες Μελέτης Επενδυτικών Σχεδίων Δευτερογενή και Πρωτογενή Τομέα	158
Παράρτημα 5.ΙV, Κριτήρια Αξιολόγησης Επενδυτικών Σχεδίων Δευτερογενή και Πρωτογενή Τομέα	191

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 6

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ

6.1. Η έννοια και η σημασία του Επιχειρηματικού Σχεδίου	201
6.2. Το περιεχόμενο του Επιχειρηματικού Σχεδίου	201
Παράρτημα 6. Υπόδειγμα Επιχειρηματικού Σχεδίου	203

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 7

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΕΡΓΟΥ ΚΑΙ ΥΠΟΕΡΓΟΥ ΥΠΟΔΟΜΩΝ

7.1. Το περιεχόμενο του ΤΔΕ/Υ	213
7.2. Το περιεχόμενο του φακέλου	214
7.3. Η διαδικασία έγκρισης και υλοποίησης του έργου	214
Υπόδειγμα 7.1, Τεχνικό Δελτίο Έργου / Υποέργου – Υποδομών	215
7.4. Οδηγίες συμπλήρωσης Τεχνικού Δελτίου Έργου / Υποέργου – Υποδομών ...	234
Υπόδειγμα 7.2, Διακήρυξη Έργου	261
Υπόδειγμα 7.3, Σύμβαση Έργου	272
Υπόδειγμα 7.4, Μηνιαίο Δελτίο Παρακολούθησης Υποέργου	275
Υπόδειγμα 7.5, Τριμηνιαίο Δελτίο Παρακολούθησης Έργου / Υποέργου	276
7.5. Οδηγίες συμπλήρωσης Τριμηνιαίου Δελτίου Παρακολούθησης Έργου	284
7.6. Οδηγίες συμπλήρωσης Τριμηνιαίου Δελτίου Παρακολούθησης Υποέργου ...	287
Υπόδειγμα 7.6, Δήλωση Ολοκλήρωσης Πράξης	290

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 8

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΕΡΓΟΥ ΚΑΙ ΥΠΟΕΡΓΟΥ ΚΟΙΝΟΤΙΚΗΣ ΠΡΩΤΟΒΟΥΛΙΑΣ

8.1. Η διαδικασία συμμετοχής στις Κοινοτικές Πρωτοβουλίες	291
8.2. Υπόδειγμα συμπληρωμένου Τεχνικού Δελτίου Έργου και Υποέργου Κοινοτι- κής Πρωτοβουλίας	292

Υπόδειγμα 8.1, Τεχνικό Δελτίο Έργου – Υποέργου (ΤΔΕ/Υ)	Σελ. 292
Γενική Βιβλιογραφία	319

ΠΙΝΑΚΕΣ

Πίνακας 2.1, Ο ρόλος των ΜΜΕ στην Ευρώπη – 19, (2003).	32
Πίνακας 2.2, Οι επιχειρήσεις στην Ευρώπη-19, (2003).	33
Πίνακας 2.3, Μέσος Όρος Απασχολούμενων Ατόμων ανά Κατηγορία Επιχείρησης στην Ευρώπη-19, (2003).	34
Πίνακας 2.4, Επιχειρήσεις στην Ευρώπη-19 Απασχολούμενα Άτομα, (2003).	35
Πίνακας 2.5, Ρυθμός Ανάπτυξης των Επιχειρήσεων, του ΑΕΠ και της Παραγωγικότητας Εργασίας, (1991-2001).	36
Πίνακας 3.1, Υποβληθείσες και εγκριθείσες επενδύσεις του Αναπτυξιακού Νόμου 3299/2004 έως 28/07/06.	60
Πίνακας 3.2, Ελλάδα: Χάρτης περιφερειακών ενισχύσεων για την περίοδο 1.1.2007-31.12.2013.	69
Πίνακας 4.1, Οι πόροι του Γ΄ ΚΠΣ 2000-2006.	84
Πίνακας 4.2, Προϋπολογισμός Ε.Π. Ανταγωνιστικότητα	90
Πίνακας 4.3, Κατανομή της Κοινοτικής Συνδρομής στα ΕΠ του Δ΄ ΚΠΣ	113