

**DECISIÓN DEL ÓRGANO DE VIGILANCIA DE LA AELC****Nº 195/04/COL****de 14 de julio de 2004****relativa a las disposiciones de aplicación del artículo 27 de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo entre los Estados de la AELC por el que se instituyen un Órgano de Vigilancia y un Tribunal de Justicia**

EL ÓRGANO DE VIGILANCIA DE LA AELC,

VISTO el Acuerdo sobre el Espacio Económico Europeo <sup>(1)</sup> y, en particular, sus artículos 61 a 63 y su Protocolo 26,VISTO el Acuerdo entre los Estados de la AELC por el que se instituyen un Órgano de Vigilancia y un Tribunal de Justicia <sup>(2)</sup> y, en particular sus artículos 5, apartado 2, letra a) y 24, y el artículo 27 de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción <sup>(3)</sup>,

PREVIA CONSULTA al Comité Consultivo sobre Ayudas Estatales el 8 de julio de 2004, de conformidad con el procedimiento establecido en el artículo 29 de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción,

CONSIDERANDO LO SIGUIENTE:

- (1) EL 21 de abril de 2004, la Comisión Europea adoptó el Reglamento (CE) nº 794/2004 <sup>(4)</sup>, por el que se establecen disposiciones de aplicación del Reglamento (CE) nº 659/99 del Consejo por el que se establecen disposiciones de aplicación del [antiguo] artículo 93 del Tratado CE [ahora artículo 88] <sup>(5)</sup>.
- (2) El 30 de abril de 2004, la Comisión Europea publicó una Comunicación relativa a determinados documentos obsoletos sobre ayudas estatales que dejará de utilizar <sup>(6)</sup>.
- (3) Considerando que conviene garantizar la uniforme aplicación en todo el Espacio Económico Europeo de la normativa sobre ayudas estatales.
- (4) Con el fin de facilitar la preparación de notificaciones de ayuda estatal de los Estados de la AELC, y su evaluación por el Órgano, es deseable establecer un impreso de notificación de uso obligatorio.
- (5) El impreso normalizado de notificación, la hoja de resumen y las Fichas de Información Complementaria cubren todas las directrices existentes en el ámbito de la ayuda estatal.
- (6) Debe disponerse de un sistema simplificado de notificación para determinadas modificaciones de ayudas existentes. Este sistema simplificado solamente será admisible si el Órgano ha sido informado regularmente de la ejecución de la ayuda existente de que se trate.
- (7) Por motivos de seguridad jurídica, es preciso aclarar que los pequeños incrementos de hasta el 20 % del presupuesto inicial de un régimen de ayudas, en particular los destinados a compensar los efectos de la inflación, no deben notificarse al Órgano, ya que no es probable que afecten a su evaluación inicial de la compatibilidad, siempre y cuando las demás condiciones del régimen no hayan cambiado.

<sup>(1)</sup> En lo sucesivo denominado «Acuerdo».

<sup>(2)</sup> En lo sucesivo denominado «Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción».

<sup>(3)</sup> Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción tal como fue modificado por los Estados de la AELC el 10 de diciembre de 2001. Las modificaciones entraron en vigor el 28 de agosto de 2003.

<sup>(4)</sup> DO L 140 de 30.4.2004, p. 1.

<sup>(5)</sup> DO L 83 de 27.3.1999, p. 1.

<sup>(6)</sup> DO C 115 de 30.4.2004, p. 1.

- (8) El artículo 21 de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción estipula que los Estados de la AELC presentarán informes anuales al Órgano sobre todos los regímenes de ayudas existentes o sobre las ayudas individuales concedidas fuera de un régimen de ayudas aprobado con respecto al cual no se ha impuesto ninguna obligación específica de información en una decisión.
- (9) Para que el Órgano pueda descargar su responsabilidad de supervisar las ayudas, necesita recibir información exacta de los Estados de la AELC sobre los tipos e importes de las ayudas concedidas al amparo de los regímenes de ayuda existentes.
- (10) Con la información solicitada en los informes anuales se persigue que el Órgano esté en posición de controlar los niveles totales de ayuda y hacerse una idea general de los efectos de los diversos tipos de ayudas sobre la competencia. Para ello, el Órgano también puede requerir a los Estados de la AELC para que le faciliten información puntual sobre cuestiones concretas. La elección de estas cuestiones sería objeto de discusión previa con los Estados de la AELC.
- (11) Las disposiciones sobre notificación e información establecidas en la presente Decisión sólo se aplican a ayudas en los sectores cubiertos por el Acuerdo EEE y que sean competencia del Órgano.
- (12) Los plazos a efectos del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción se calcularán de conformidad con el acto citado en el punto 6 del anexo XVI del Acuerdo EEE (en lo sucesivo denominado «el acto relativo a los plazos») <sup>(1)</sup>, complementado mediante las normas específicas establecidas en la presente Decisión. Es preciso, en particular, establecer los acontecimientos que determinan el punto de partida de los plazos aplicables en procedimientos de ayudas estatales. Las normas establecidas en la presente Decisión se aplicarán a los plazos que no hayan expirado en la fecha de entrada en vigor de la presente Decisión.
- (13) La recuperación tiene por objeto restablecer la situación que existía antes de que se concediera ilegalmente la ayuda. A fin de garantizar la igualdad de trato, la ventaja debe cuantificarse de manera objetiva, a partir del momento en que la ayuda se haya puesto a disposición de la empresa beneficiaria, con independencia del resultado de las decisiones comerciales que posteriormente haya adoptado ésta.
- (14) Conforme a las prácticas financieras habituales, el tipo debe establecerse como porcentaje anual.
- (15) El volumen y la frecuencia de las operaciones entre bancos dan lugar a un tipo de interés que puede cuantificarse de manera coherente y estadísticamente significativa y que, por tanto, debe constituir la base del tipo de interés a efectos de recuperación. Sin embargo, el tipo swap interbancario debe ajustarse de modo que refleje los niveles generales de riesgo comercial fuera del sector bancario. A partir de la información sobre los tipos swap interbancarios, el Órgano debe fijar un tipo único de interés a efectos de recuperación para cada Estado de la AELC. Por motivos de seguridad jurídica e igualdad de trato, debe fijarse el método exacto de cálculo del tipo de interés y establecerse que el Órgano podrá en todo momento publicar el tipo de interés a efectos de recuperación, así como los tipos pertinentes aplicados con anterioridad.
- (16) Puede considerarse que una ayuda estatal reduce las necesidades de financiación a medio plazo de la empresa beneficiaria. Por ello, y conforme a las prácticas financieras habituales, cabe fijar el plazo medio en cinco años. El tipo de interés para la recuperación debería por lo tanto corresponder a un porcentaje anual fijo durante cinco años.
- (17) Dado el objetivo de restablecer la situación existente antes de que la ayuda fuera concedida ilegalmente, y conforme a las prácticas financieras usuales, el tipo de interés a efectos de recuperación que deberá fijar el Órgano se calculará cada año. Por los mismos motivos, el tipo de interés a efectos de recuperación aplicable el primer año del período de recuperación deberá ser aplicable durante los cinco primeros años del período, el tipo aplicable el sexto año deberá serlo durante los cinco años siguientes, y así sucesivamente.

<sup>(1)</sup> Reglamento (CEE, Euratom) n.º 1182/71 del Consejo, de 3 de junio de 1971, por el que se determinan las normas aplicables a los plazos, fechas y términos (DO L 124 de 8.6.1971, p. 1).

- (18) La presente Decisión se aplicará a las decisiones de recuperación notificadas con posterioridad a la fecha de entrada en vigor de la misma.

DECIDE:

#### *Artículo 1*

### **Ámbito de aplicación**

1. La presente Decisión establece disposiciones detalladas relativas a la forma, el contenido y otros detalles de las notificaciones e informes anuales citados en la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción. También establece disposiciones para calcular los plazos en todos los procedimientos relativos a ayudas estatales y sobre el tipo de interés aplicable a la recuperación de la ayuda ilegal.
2. La presente Decisión se aplicará a la ayuda en todos los sectores cubiertos por el Acuerdo EEE para los cuales es competente el Órgano.

#### *Artículo 2*

### **Impresos de notificación**

Salvo que se disponga lo contrario, las notificaciones relativas al artículo 2, apartado 1 de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción se harán utilizando el impreso de notificación establecido en el anexo I de la presente Decisión. La información complementaria necesaria para evaluar la medida en relación con otras normas aplicables a la ayuda estatal se facilitará utilizando las Fichas de Información Complementaria establecidas en la parte III del anexo I. Siempre que las directrices pertinentes se modifiquen o reemplacen, el Órgano adaptará las Fichas de Información correspondientes de la parte III del anexo I.

#### *Artículo 3*

### **Transmisión de las notificaciones**

1. La notificación será transmitida al Órgano por la misión ante la Unión Europea del Estado de la AELC concernido. Se remitirá a la Dirección de Competencia y Ayuda Estatal del Órgano, que podrá designar puntos de contacto para la recepción de las notificaciones.
2. Toda la correspondencia subsiguiente se dirigirá igualmente a la Dirección de Competencia y Ayuda Estatal responsable o al punto de contacto designado.
3. El Órgano dirigirá su correspondencia a la misión ante la Unión Europea del Estado de la AELC concernido, o a cualquier otra dirección designada por dicho Estado.
4. Hasta el 31 de diciembre de 2005 la notificación se transmitirá al Órgano en papel. Siempre que sea posible, los Estados de la AELC también transmitirán una copia electrónica de la notificación. A partir del 1 de enero de 2006 las notificaciones se transmitirán electrónicamente, a menos que el Órgano y el Estado de la AELC notificador acuerden otra modalidad. Toda la correspondencia relativa a una notificación presentada con posterioridad al 1 de enero de 2006 deberá ser transmitida electrónicamente.
5. Se considerará que la fecha de envío por fax al número designado por la parte receptora es la fecha de transmisión en papel, siempre que el original firmado sea recibido en un plazo no superior a diez días.
6. A más tardar el 30 de septiembre de 2005, el Órgano, previa consulta a los Estados miembros de la AELC, publicará en *el sección EEE* y en *el Suplemento EEE del Diario Oficial de la Unión Europea* una explicación detallada de cómo se habrán de transmitir electrónicamente las notificaciones, incluidas las direcciones y las disposiciones necesarias para proteger la información confidencial.

#### Artículo 4

##### **Procedimiento de notificación simplificada de determinadas modificaciones de ayudas existentes**

1. A efectos del artículo 1, letra c), de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción, por modificación de una ayuda existente se entenderá cualquier cambio que no constituya una modificación de naturaleza puramente formal o administrativa sin repercusiones para la evaluación de la compatibilidad de la medida de ayuda con el mercado común. Un aumento con respecto al presupuesto inicial de un régimen de ayudas de hasta el 20 % no se considerará modificación de ayudas existentes.
2. No obstante lo dispuesto en el artículo 2, las modificaciones de ayudas existentes que se enumeran a continuación se notificarán en el impreso de notificación simplificada establecido en el Anexo II.
  - (a) un aumento de más del 20 % del presupuesto de un régimen de ayudas autorizado;
  - (b) la prolongación de un régimen de ayudas existente por un plazo de hasta seis años, independientemente de que aumente o no el presupuesto;
  - (c) la imposición de criterios más estrictos para la aplicación de un régimen de ayudas autorizado y la reducción de la intensidad de la ayuda o de los gastos subvencionables.

En la medida de lo posible, el Órgano intentará adoptar en el plazo de un mes una decisión sobre cualquier ayuda notificada mediante el impreso de notificación simplificado.

3. No se utilizará el procedimiento de notificación simplificado para notificar alteraciones de los regímenes de ayudas con respecto a los cuales los Estados de la AELC no hayan presentado informes anuales de conformidad con los artículos 5, 6, y 7, a menos que los informes correspondientes a los años en los que se concedió la ayuda se presenten al mismo tiempo que la notificación.

#### Artículo 5

##### **Forma y contenido de los informes anuales**

1. Sin perjuicio de cualquier requisito específico adicional de información establecido en una decisión condicional adoptada de conformidad con el artículo 7, apartado 4, de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción, o con respecto a cualquier compromiso ofrecido por el Estado de la AELC concernido relativo a una decisión de aprobar la ayuda, los Estados de la AELC elaborarán los informes anuales sobre regímenes de ayudas existentes mencionados en el artículo 21, apartado 1, de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción para cada año natural completo o para la parte del mismo durante el cual el régimen se aplique de conformidad con el formato normalizado establecido en el anexo III de la presente Decisión.
2. El Órgano podrá solicitar a los Estados de la AELC que faciliten datos adicionales sobre aspectos concretos, que deberán discutirse por adelantado con los Estados de la AELC.

#### Artículo 6

##### **Transmisión y publicación de informes anuales**

1. Cada Estado de la AELC transmitirá sus informes anuales al Órgano en formato electrónico a más tardar el 30 de junio del año siguiente al año objeto del informe. En casos justificados, los Estados de la AELC podrán presentar cálculos, a condición de que las cifras reales se transmitan a más tardar con los datos del año siguiente.
2. Cada año el Órgano publicará un marcador de ayudas estatales que resumirá la información contenida en los informes anuales presentados durante el año precedente.

*Artículo 7***Consideración de los informes anuales**

La transmisión de los informes anuales no equivaldrá al cumplimiento de la obligación de notificar las medidas de ayuda antes de que entren en vigor, de conformidad con el artículo 1, apartado 3, de la parte I del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción, ni tal transmisión obstará en modo alguno al resultado de las investigaciones sobre ayudas ilegales de acuerdo con el procedimiento establecido en la sección III de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción.

*Artículo 8***Cálculo de los plazos**

1. Los plazos previstos en la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción y en la presente Decisión o establecidos por el Órgano para la aplicación del artículo 1 de la parte I del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción se calcularán de conformidad con los límites establecidos al respecto por el acto <sup>(1)</sup> y por las normas específicas establecidas en los apartados 2 a 5 del presente artículo. En caso de conflicto, prevalecerá lo dispuesto en la presente Decisión.
2. Los plazos se especificarán en meses o en días laborables.
3. Por lo que se refiere a los plazos que el Órgano deberá respetar, la recepción real de la notificación o de la correspondencia subsiguiente de conformidad con el artículo 3, apartados 1 y 2, de la presente Decisión será el momento en que comenzará a correr el plazo establecido en el artículo 3, apartado 1. Por lo que se refiere a las notificaciones transmitidas después del 31 de diciembre de 2005, y a la correspondencia relativa a las mismas, la recepción real de la notificación electrónica o de la comunicación en la dirección comunicada en *el sección EEE y en el Suplemento EEE del Diario Oficial de la Unión Europea* será el momento que se tendrá en cuenta.
4. Por lo que se refiere a los plazos que los Estados de la AELC deberán respetar, la recepción real de la notificación o de la correspondencia subsiguiente de conformidad con los artículos 3, apartado 3, de la presente Decisión será el momento en que comenzará a correr el plazo establecido en el artículo 3, apartado 1.
5. Por lo que se refiere al plazo para la presentación de comentarios tras la incoación del procedimiento de investigación formal citado en el artículo 6, apartado 1, de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción para terceros y Estados de la AELC no afectados directamente por el procedimiento, la publicación del anuncio de incoación en *el sección EEE y en el Suplemento EEE del Diario Oficial de la Unión Europea* será el momento a partir del cual comenzarán a correr los plazos establecidos en el artículo 3, apartado 1, del acto.
6. Toda solicitud de prórroga del plazo deberá justificarse y presentarse por escrito en la dirección indicada por la parte que fije el plazo al menos dos días laborables antes de su expiración.

*Artículo 9***Método para fijar el tipo de interés**

1. A menos que una decisión específica lo disponga de otro modo, el tipo de interés que se utilizará para recuperar la ayuda estatal concedida en infracción del artículo 1, apartado 3, de la parte I del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción será un tipo porcentual fijado para cada año civil. Se calculará a partir de la media de los tipos swap interbancarios a cinco años correspondiente a los meses de septiembre, octubre y noviembre del año anterior, a la que se sumarán 75 puntos básicos. En casos debidamente justificados, el Órgano podrá incrementar el tipo en más de 75 puntos básicos para uno o varios Estados de la AELC.
2. En caso de que la última media de los tipos swap interbancarios a cinco años disponible, más 75 puntos básicos, difiera en más de un 15 % del tipo de interés vigente aplicable a la recuperación de las ayudas estatales, el Órgano volverá a calcularla. El nuevo tipo se aplicará a partir del primer día del mes siguiente a aquel en que el Órgano realice el nuevo cálculo. El Órgano informará por carta a los Estados de la AELC sobre el nuevo cálculo y la fecha de aplicación.

<sup>(1)</sup> El Reglamento (CEE, Euratom) n° 1182/71 del Consejo se ha incorporado al Acuerdo EEE mediante una referencia en el punto 6 del Anexo XVI de dicho Acuerdo.

3. El tipo de interés se fijará individualmente para cada Estado de la AELC o conjuntamente para dos o más Estados de la AELC.

4. A falta de datos fiables o equivalentes, o en casos excepcionales, el Órgano podrá fijar un tipo de interés de aplicación general a efectos de recuperación de ayudas estatales para uno o varios Estados miembros, basado en un método diferente y en la información de que disponga.

#### *Artículo 10*

##### **Publicación**

El Órgano publicará los tipos de interés actuales e históricos pertinentes aplicados a la recuperación de ayudas estatales en la *sección EEE* y en el *Suplemento EEE* del *Diario Oficial de la Unión Europea* y en internet a efectos informativos.

#### *Artículo 11*

##### **Método para el cálculo de los intereses**

1. El tipo de interés a aplicar será el de la fecha en que la ayuda ilegal se puso por primera vez a disposición del beneficiario.

2. Se aplicará un tipo de interés compuesto hasta la fecha de recuperación de la ayuda. A los intereses devengados el año anterior se les aplicarán intereses cada año posterior.

3. El tipo de interés contemplado en el apartado 1 se aplicará a lo largo de todo el período hasta la fecha de recuperación. Sin embargo, cuando hayan transcurrido más de cinco años entre la fecha en que la ayuda ilegal se puso por primera vez a disposición del beneficiario y la fecha de recuperación de la ayuda, el tipo de interés se calculará en intervalos de cinco años, tomando como base el tipo vigente en el momento del nuevo cálculo del tipo.

#### *Artículo 12*

##### **Evaluación**

El Órgano, en consulta con los Estados de la AELC, evaluará la aplicación de la presente Decisión en un plazo de cuatro años desde su entrada en vigor.

#### *Artículo 13*

##### **Obsolescencia de partes de las Directrices sobre ayuda estatal del Órgano**

Las disposiciones de las Directrices sobre ayuda estatal del Órgano [en especial, los capítulos 3 a 8, 32 y 34 <sup>(1)</sup>] que puedan diferir de las disposiciones de la presente Decisión no serán aplicables tras la entrada en vigor de la presente Decisión.

#### *Artículo 14*

##### **Entrada en vigor y aplicación**

1. Los destinatarios de la presente Decisión son la República de Islandia, el Principado de Liechtenstein y el Reino de Noruega.

2. La presente Decisión entrará en vigor el día siguiente al de su adopción por el Órgano.

<sup>(1)</sup> Sin embargo, en la medida en que las disposiciones de los artículos 9 a 11 de la presente Decisión sólo se aplican a las decisiones de recuperación de ayuda ilegal notificada a los Estados de la AELC tras la fecha de entrada en vigor de la presente Decisión, el capítulo 34 de las Directrices sobre ayuda estatal del Órgano, relativo a los tipos de interés a aplicar al recuperar la ayuda concedida ilegalmente seguirán vigentes por lo que se refiere a la ejecución por los Estados de la AELC de las órdenes de recuperación notificadas antes de esa fecha.

3. Los artículos 2 a 4 se aplicarán a las notificaciones transmitidas al Órgano en los cinco meses siguientes a la adopción de la presente Decisión.
4. Los artículos 5 a 7 serán aplicables a los informes anuales que tengan por objeto ayudas concedidas a partir del 1 de enero de 2003.
5. El artículo 8 se aplicará a todo plazo que no haya expirado en la fecha de entrada en vigor de la presente Decisión.
6. Los artículos 9 y 11 se aplicarán a toda decisión de recuperación notificada tras la fecha de entrada en vigor de la presente Decisión.
7. El texto en lengua inglesa es el único auténtico.

Hecho en Bruselas, el 14 de julio de 2004.

*Por el Órgano de Vigilancia de la AELC*

Hannes HAFSTEIN

*Presidente*

Einar M. BULL

*Miembro del Colegio*

\_\_\_\_\_

## ANEXO I

**IMPRESO NORMALIZADO DE NOTIFICACIÓN DE AYUDAS ESTATALES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 1, APARTADO 3, DE LA PARTE I DEL PROTOCOLO 3 AL ACUERDO DE VIGILANCIA Y JURISDICCión, Y DE TRANSMISIÓN DE INFORMACIÓN SOBRE AYUDA ILEGAL**

Este impreso será utilizado por los Estados de la AELC para la notificación prevista en el artículo 1, apartado 3, de la parte I del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción, de nuevos regímenes de ayudas y de ayudas individuales. También deberá utilizarse cuando se notifique al Órgano, para mayor seguridad jurídica, una medida que no sea constitutiva de ayuda.

Asimismo, deberá ser utilizado por los Estados de la AELC en los casos en que el Órgano requiera información exhaustiva sobre ayudas ilegales.

Este impreso está compuesto por tres partes:

- I. **Información general:** debe cumplimentarse en todos los casos
- II. **Información resumida para publicación en el Diario Oficial**
- III. **Fichas de información complementaria según el tipo de ayuda**

El impreso debe rellenarse correctamente; en caso contrario, la notificación puede ser devuelta por considerarse incompleta. El impreso rellenado será transmitido en papel al Órgano por la misión o la unidad de coordinación EEE del Estado de la AELC concernido. Se dirigirá a la Dirección de Competencia y Ayuda Estatal del Órgano.

Si el Estado de la AELC utiliza un procedimiento específico establecido en otras normas aplicables a la ayuda estatal, una copia de la notificación será también enviada al Director de la Dirección de Competencia y Ayuda Estatal del Órgano.



## PARTE I

## INFORMACIÓN GENERAL

## NATURALEZA DE LA NOTIFICACIÓN

La información transmitida en este impreso se refiere a:

- Una notificación de conformidad con el artículo 1, apartado 3, de la parte I del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción
- Una presunta ayuda ilegal <sup>(1)</sup>

En caso afirmativo, indíquese la fecha de ejecución la ayuda. Cumpliméntense este impreso y la ficha complementaria que corresponda.

- Una medida que no constituye ayuda y que se notifica a la Comisión para mayor seguridad jurídica

Explíquese por qué el Estado de la AELC notificante considera que la medida no constituye una ayuda estatal en el sentido del artículo 61.1 del Tratado CE. Cumpliméntense las partes pertinentes del impreso adjuntando toda la documentación justificativa necesaria.

Una medida no constituye una ayuda estatal cuando se cumple una de las condiciones establecidas en el artículo 61.1 del Tratado CE. Adjúntese una evaluación completa de la medida a la luz de los siguientes criterios, haciendo hincapié en aquellos que a su juicio no se cumplen:

- Ausencia de transferencia de fondos públicos (*Por ejemplo, si consideran que la medida no es imputable al Estado o que se ejecutarán medidas reglamentarias sin transferencia de fondos públicos*)
- Ausencia de ventajas (*Por ejemplo, si se respeta el principio del inversor privado*)
- Ausencia de selectividad y especificidad (*Por ejemplo, la medida está a disposición de todas las empresas, en todos los sectores de la economía y sin limitaciones territoriales ni discrecionalidad*)
- Ausencia de falseamiento de la competencia o de efectos sobre el comercio entre países de la AELC (*Por ejemplo, si la actividad no es de naturaleza económica o si la actividad económica es de carácter puramente local*)

### 1. Autoridad que otorga la ayuda

- 1.1. Estado de la AELC concernido .....
- 1.2. Región (en su caso) .....
- 1.3. Autoridad responsable .....

Persona de contacto:

Nombre: .....

Dirección: .....

Teléfono: .....

Fax: .....

Correo electrónico: .....

- 1.4. Persona de contacto responsable en la misión o unidad de coordinación EEE

Nombre: .....

Teléfono: .....

Fax: .....

Correo electrónico: .....

<sup>(1)</sup> Con arreglo al artículo 1(f) de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción, se entenderá por «ayuda ilegal» la nueva ayuda ejecutada violando el artículo 1, apartado 3, de la parte I del Protocolo 3.

- 1.5. Si desean que una **copia** de la correspondencia oficial enviada por el Órgano al Estado de la AELC sea transmitida a otras autoridades nacionales, indíquense aquí sus señas:

Nombre: .....

Dirección: .....

.....

.....

- 1.6. Indíquese la referencia del Estado AELC que se desea que figure en la correspondencia del Órgano

## 2. Descripción de la ayuda

- 2.1. Denominación de la ayuda (o nombre de la empresa beneficiaria si se trata de una ayuda individual)

.....

- 2.2. Breve descripción del objetivo de la ayuda.

Indíquese su objetivo principal y, en su caso, los secundarios:

	Objetivo principal (márquese sólo <i>una</i> casilla)	Objetivos secundarios <sup>(1)</sup>
Desarrollo regional	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Investigación y desarrollo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Protección del medio ambiente	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Salvamento de empresas en crisis	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Reestructuración de empresas en crisis	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PYME	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Empleo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Formación	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Capital riesgo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Fomento de exportaciones e internacionalización	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Servicios de interés económico general	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Desarrollo sectorial <sup>(2)</sup>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Apoyo social a consumidores individuales	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Compensación de daños por desastres naturales o situaciones excepcionales	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ejecución de un importante proyecto de interés común europeo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Remedio a una grave perturbación de la economía	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Conservación del patrimonio	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Cultura	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

- 2.3. Sistema - Ayuda individual <sup>(3)</sup>

- 2.3.1. ¿Se refiere la notificación a un régimen de ayudas?  Sí  No

— En caso afirmativo, ¿modifica el régimen un régimen de ayudas existente?  Sí  No

<sup>(1)</sup> Por objetivo secundario se entiende cualquier otro objetivo, además del principal, al que esté destinada exclusivamente la ayuda. Por ejemplo, un régimen cuyo objetivo principal es la investigación y desarrollo puede tener como objetivo secundario las pequeñas y medianas empresas (PYME) si la ayuda está destinada exclusivamente a las PYME. El objetivo secundario también puede ser sectorial, por ejemplo si se trata de un régimen de investigación y desarrollo en el sector del acero.

<sup>(2)</sup> Especifíquese el sector en el punto 4.2.

<sup>(3)</sup> En virtud del artículo 1(e) de la parte II del Protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción, «ayuda individual» significa la que no se concede sobre la base de un régimen de ayudas ni de concesiones de ayuda notificables sobre la base de un régimen de ayudas.

- En caso afirmativo, ¿se cumplen las condiciones establecidas para el procedimiento de notificación simplificado de conformidad con el artículo 4, apartado 2, de la Decisión n° 195/04/COL del Órgano de Vigilancia?

Sí  No

- En caso afirmativo, utilícese el impreso de notificación simplificada y facilítese toda la información que en él se solicita (véase Anexo II)

- En caso negativo, sígase cumplimentando este impreso y especifíquese si se notificó al Órgano el régimen objeto de modificación

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese:

Ayuda número: .....

Fecha de aprobación por el Órgano (referencia de la decisión del Órgano (Dec. n° .../.../...)): .....

Duración del régimen original: .....

Especifíquese qué condiciones del régimen inicial se modifican y los motivos:

.....  
 .....

- 2.3.2. ¿Se refiere la notificación a una ayuda individual?  Sí  No

En caso afirmativo, márquese la casilla que corresponda:

- Ayuda concedida en aplicación de un régimen que se debería notificar individualmente

Referencia del régimen autorizado:

Denominación: .....

Ayuda número: .....

Decisión de aprobación por el Órgano: .....

- Medida individual de ayuda no basada en ningún régimen

- 2.3.3. ¿Tiene la notificación por objeto una ayuda individual o un régimen de ayudas notificado con arreglo a un reglamento de exención? En caso afirmativo, márquese la casilla que corresponda:

- Reglamento (CE) n° 70/2001 de 12 de enero de 2001 de la Comisión Europea relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas estatales a las pequeñas y medianas empresas <sup>(1)</sup>, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión del Comité Mixto EEE n° 88/2002, de 25 de junio de 2002 <sup>(2)</sup>. Utilícese la ficha de información complementaria de la Parte III.

- Reglamento (CE) n° 68/2001 de 12 de enero de 2001 de la Comisión Europea, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas a la formación <sup>(3)</sup>, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la decisión del Comité Mixto EEE n° 88/2002, de 25 de junio de 2002 <sup>(4)</sup>. Utilícese la ficha de información complementaria de la Parte III, 2.

<sup>(1)</sup> DO L 10 de 13.1.2001, p. 33. Las enmiendas contenidas en el Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión por lo que se refiere a la ampliación de su alcance para incluir la ayuda de investigación y desarrollo (DO L 63 de 28.2.2004, p. 22) sólo son aplicables una vez que el Reglamento se ha incorporado al Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> DO L 266 de 3.10.2002, p. 56 y Suplemento EEE n° 49. Véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE.

<sup>(3)</sup> DO L 10 de 13.1.2001, p. 20. Las enmiendas incluidas en el Reglamento (CE) n° 363/2004 de la Comisión, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas a la formación (DO L 63 de 28.2.2004, p. 20) sólo son aplicables una vez que el Reglamento se ha incorporado al Acuerdo EEE.

<sup>(4)</sup> DO L 266 de 3.10.2002, p. 56 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1d del Anexo XV del Acuerdo EEE.

- Reglamento (CE) n° 2204/2002 de 12 de diciembre de 2002 de la Comisión Europea, relativo a la aplicación de los artículos de 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas estatales para el empleo <sup>(1)</sup>, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la decisión de Comité Mixto EEE n° 83/2003, de 20 de junio de 2003 <sup>(2)</sup>. Utilícese la ficha de información complementaria de la Parte III, 3.

**3. Fundamento jurídico nacional**

- 3.1. Enumérense los fundamentos jurídicos nacionales, con indicación de las disposiciones de aplicación y sus respectivas referencias:

Título: .....

.....

.....

.....

Referencia (cuando proceda): .....

.....

.....

.....

- 3.2. Indíquese qué documentos se adjuntan a esta notificación

- Copia de los extractos pertinentes del texto definitivo de los fundamentos jurídicos (y, si es posible, un enlace internet)
- Copia de los extractos pertinentes del borrador de los fundamentos jurídicos (y, si es posible, un enlace internet)

- 3.3. Si se trata de un texto definitivo, ¿contiene una cláusula por la que se impida a la autoridad otorgante conceder la ayuda antes de que el Órgano la haya autorizado (cláusula de suspensión)?

Sí                       No

**4. Beneficiarios**

- 4.1. Situación geográfica de los beneficiarios:

- Región asistida
- Región subvencionable de conformidad con el artículo 61.3.c) del Tratado CE (especifíquese al nivel NUTS 3 o inferior)
- Región subvencionable de conformidad con el artículo 61.3.a) del Tratado CE (especifíquese al nivel NUTS 2 o inferior)
- Mixta (especifíquese): .....

- 4.2. Sector o sectores del beneficiario o beneficiarios:

- No específico
- B    Productos de las industrias extractivas
- 10.1    Carbón
- C    Industria manufacturera
  - 17    Textiles
  - 21    Pasta de papel y papel
  - 24    Industria química y farmacéutica
  - 24.7    Fibras sintéticas

<sup>(1)</sup> DO L 337 de 13.12.2002, p. 126 y DO L 349 de 24.12.2002, p. 126.

<sup>(2)</sup> DO L 257 de 9.10.2003, p. 39 y Suplemento EEE n° 51. Véase punto 1g del Anexo XV del Acuerdo EEE.

- 27.1 Acero <sup>(1)</sup>
- 29 Máquinas industriales
- DL Material eléctrico, electrónico, óptico
- 34.1 Vehículos de motor
- 35.1 Construcción naval
- Otros (especifíquese) .....
- D Suministro de energía eléctrica, gas y agua
- E Construcción
- 52 Servicios al por menor
- F Hostelería (Turismo)
- G Transporte
  - 60 Transporte terrestre y por tubería
    - 60.1 Vías férreas
    - 60.2 Otros servicios de transporte terrestre
  - 61.1 Servicios de transporte marítimo
  - 61.2 Transporte por vías de navegación interior
  - 62 Transporte aéreo
- 64 Correos y telecomunicaciones
- H Intermediación financiera
- 72 Informática
- 92 Servicios recreativos, culturales y deportivos
- Otros, especifíquese según clasificación NACE, Rev. 1.1 <sup>(2)</sup> .....

4.3. Si se trata de una ayuda individual, indíquese lo siguiente:

Nombre completo del beneficiario: .....

Tipo de beneficiario: .....

PYME

Número de empleados: .....

Volumen de negocios anual: .....

Balance anual: .....

Independencia: .....

(adjúntese una declaración solemne conforme a la Recomendación de la Comisión Europea sobre las PYME <sup>(3)</sup> u otras pruebas para demostrar los criterios anteriormente mencionados):

.....  
 .....  
 .....

Gran empresa

Empresa en crisis <sup>(4)</sup>

<sup>(1)</sup> Anexo B del capítulo 26A de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre el marco multisectorial de ayudas regionales para grandes proyectos de inversión (aún no publicado).

<sup>(2)</sup> La NACE Rev. 1.1 es la nomenclatura estadística de actividades económicas de la Comunidad Europea.

<sup>(3)</sup> Recomendación de la Comisión 2003/361/CE, de 6 de mayo de 2003, sobre la definición de microempresas, pequeñas y medianas empresas (DO L 124 de 20.5.2003, p. 36) y Reglamento (CE) n° 364/2004 de 25 de febrero de 2004 de la Comisión, por el que se modifica el Reglamento (CE) n° 70/2001 con vistas a ampliar su alcance a las ayudas de investigación y desarrollo (DO L 63 de 28.2.2004, p. 22); sólo aplicable una vez incorporado al Acuerdo EEE.

<sup>(4)</sup> Según lo definido en el capítulo 16 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC (DO L 274 de 26.10.2000, y Suplemento EEE n° 48).

## 4.4. Si se trata de una régimen de ayudas, indíquese lo siguiente:

Tipo de beneficiarios:

- Todas las empresas (grandes y PYME)
- Solamente grandes empresas
- PYME
  - Medianas empresas
  - Pequeñas empresas
  - Microempresas
- Los siguientes beneficiarios: .....

Número estimado de beneficiarios:

- Menos de 10
- De 11 a 50
- De 51 a 100
- De 101 a 500
- De 501 a 1 000
- Más de 1 000

5. **Importe de la ayuda y gasto anual**

Si se trata de una ayuda individual, indíquese el importe total de cada medida: .....

Si se trata de un régimen de ayudas, indíquese el importe anual del presupuesto previsto y el importe total (en moneda nacional): .....

Si se trata de medidas fiscales, indíquese el importe total anual estimado de la pérdida de ingresos fiscales que ocasionarán los beneficios fiscales en el período cubierto por la notificación: .....

Si el presupuesto no se aprueba anualmente, indíquese qué período abarca: .....

Si la notificación tiene por objeto modificaciones en un régimen de ayudas existente, describáanse los efectos presupuestarios de tales modificaciones:  
.....  
.....6. **Forma de la ayuda y tipo de financiación**

Especifíquese la forma de la ayuda puesta a disposición de los beneficiarios (en su caso, para cada medida):

- Subvención directa
- Crédito blando (explíquese cómo está garantizado)
- Bonificación de intereses
- Ventaja fiscal (por ejemplo, desgravación fiscal, reducción de la base imponible, reducción del tipo impositivo, aplazamiento de impuestos). Especifíquese: .....
- Reducción de las cotizaciones a la seguridad social
- Financiación con capital riesgo
- Condonación de deuda
- Garantía (facilítase información, entre otras cosas, sobre el crédito o transacción financiera avalados por la garantía y explíquese cómo está cubierta y qué prima se le aplica)
- Otras (especifíquese): .....

Describáanse de forma precisa las normas y condiciones aplicables a cada instrumento de ayuda, indicando en particular el porcentaje de concesión, el tratamiento fiscal y si la ayuda se concede automáticamente una vez que se cumplen determinados criterios objetivos (en cuyo caso deberá indicarse de qué criterios se trata) o si, por el contrario, las autoridades que la conceden gozan de facultades discrecionales

.....  
.....

Especifíquese la forma de financiación de la ayuda: si no se financia con cargo al presupuesto general del Estado, región o municipio, explíquese cómo se financia:

Por medio de tasas parafiscales o tasas afectadas a un beneficiario distinto del Estado. Describáanse las tasas y productos y actividades que gravan. Indíquese si los productos importados de otros Estados EEE están sujetos a las tasas. Adjúntese una copia de los fundamentos jurídicos de las tasas

.....  
.....

Reservas acumuladas

Empresas públicas

Otras (especifíquese): .....

**7. Duración**

7.1. Si se trata de una ayuda individual:

Indíquese la fecha en que se hará efectiva la ayuda (si se concede por tramos, la fecha de cada tramo)

.....

Indíquese, en su caso, la duración de la medida para la que se concede la ayuda

.....

7.2. Si se trata de un régimen de ayudas:

Indíquese la fecha a partir de la cual pueden concederse las ayudas .....

Indíquese hasta qué fecha pueden concederse las ayudas: .....

Si el régimen tiene una duración superior a seis años, demuéstrese que tal duración resulta imprescindible para alcanzar el objetivo u objetivos que se persiguen .....

.....

**8. Acumulación de diferentes tipos de ayuda**

¿Puede acumularse esta ayuda con otras recibidas en virtud de otros regímenes locales, regionales, nacionales o comunitarios para cubrir los mismos gastos subvencionables?

Sí                       No

En caso afirmativo, describáanse los mecanismos existentes para garantizar que se respetan las normas sobre acumulación

.....

**9. Secreto profesional**

¿Contiene esta notificación información confidencial que no deba divulgarse?

Sí                       No

En caso afirmativo, indíquense las partes confidenciales y explíquense las razones:

.....  
.....

En caso negativo, el Órgano publicará su decisión sin más consultas al Estado AELC

**10. Compatibilidad de la ayuda**

Especifíquese cuáles de las normas existentes aplicables a las ayudas estatales constituyen un fundamento jurídico explícito para autorizar la ayuda (en su caso, especifíquese para cada una de las medidas) y cúbranse las correspondientes fichas de información complementaria de la Parte III

- Ayuda a PYME
  - Notificación de una ayuda individual de conformidad con el artículo 6 del Reglamento (CE) n° 70/2001, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE de 25 de junio de 2002 <sup>(1)</sup>
  - Notificación para mayor seguridad jurídica
- Ayuda a la formación
  - Notificación de una ayuda individual de conformidad con el artículo 5 del Reglamento (CE) n° 68/2001, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE de 25 de junio de 2002 <sup>(2)</sup>
  - Notificación para mayor seguridad jurídica
- Ayuda a la creación de empleo
  - Notificación de una ayuda individual de conformidad con el artículo 9 del Reglamento (CE) n° 2204/2002, tal como incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 83/2003 del Comité Mixto EEE de 20 de junio de 2003 <sup>(3)</sup>
  - Notificación de un sistema de conformidad con el artículo 9 del Reglamento (CE) n° 2204/2002, tal como incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 83/2003 del Comité Mixto EEE de 20 de junio de 2003 <sup>(3)</sup>
  - Notificación para mayor seguridad jurídica
- Ayudas de finalidad regional
- Ayuda cubierta por las Directrices multisectoriales sobre ayudas regionales a grandes proyectos de inversión
- Ayudas para investigación y desarrollo
- Ayuda de salvamento de empresas en crisis
- Ayuda de reestructuración de empresas en crisis
- Ayuda a la producción audiovisual
- Ayuda para la protección del medio ambiente
- Ayuda al capital riesgo
- Ayuda al sector del transporte
- Ayuda a la construcción naval

Si las normas existentes aplicables a las ayudas estatales no representan un fundamento jurídico explícito para la autorización de alguna de las ayudas recogidas en este impreso, explíquese por qué motivos puede considerarse tal ayuda compatible con el Acuerdo EEE, indicando qué cláusula de exención del Acuerdo EEE [artículo 59(2); artículo 61(2) a) o b); artículo 61(3) a), b) o c)] y qué otras normas específicas del sector del transporte son aplicables

**11. Órdenes de recuperación pendientes de cumplimiento**

Si se trata de una ayuda individual, ¿alguno de los posibles beneficiarios ha recibido ayuda estatal que haya sido objeto de una orden de recuperación del Órgano pendiente de cumplimiento?

- Sí                       No

<sup>(1)</sup> DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE. El Reglamento (CE) n° 70/2001 de la Comisión fue modificado por el Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión para incluir en su ámbito la ayuda de investigación y desarrollo solamente aplicable una vez incorporado al Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1d del anexo XV del Acuerdo EEE. El Reglamento (CE) n° 68/2001 de la Comisión fue modificado por el Reglamento (CE) n° 363/2004 de la Comisión, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas a la formación, solamente aplicable una vez incorporado al Acuerdo EEE.

<sup>(3)</sup> DO L 257 de 9.10.2003 y Suplemento EEE n° 51, véase punto 1g del Anexo XV del Acuerdo EEE.



En caso afirmativo, detállese:

.....  
.....

12. **Otros datos**

Facítese cualquier otro dato que se considere importante para la evaluación de las medidas en cuestión con arreglo a las normas sobre ayudas estatales

13. **Anexos**

Precítese qué documentos se han adjuntado a la notificación y facilítense copias en papel o enlaces directos de internet a dichos documentos

14. **Declaración jurada**

El abajo firmante certifica que, según su leal saber y entender, la información recogida en este impreso, sus anexos y la documentación adjunta es exacta y completa

Fecha y lugar de la firma .....

Firma

Nombre y cargo del firmante

## PARTE II

## INFORMACIÓN RESUMIDA PARA PUBLICACIÓN EN EL DIARIO OFICIAL

<b>Número de la ayuda:</b>	(deberá ser cumplimentada por el Órgano)		
<b>Estado AELC:</b>			
<b>Región:</b>			
<b>Denominación y objetivo de los regímenes de ayuda o nombre de la empresa beneficiaria de una ayuda individual (concedida al amparo de un régimen que, no obstante, debería notificarse individualmente y de ayuda no cubierta por un régimen):</b>			
<b>Fundamento jurídico:</b>			
<b>Gasto anual previsto o importe total de la ayuda individual concedida (en moneda nacional):</b>	Régimen de ayudas	Gasto anual previsto	... millones de euros
		Importe total	... millones de euros
	Ayuda individual	Importe total de cada medida	... millones de euros
<b>Duración:</b>			
<b>Intensidad máxima de la ayuda individual o del régimen de ayudas:</b>			
<b>Sectores económicos:</b>	Todos los sectores:		
	o medida limitada a determinados sectores específicos mencionados en «Información general» (Parte I, punto 4.2.)		
<b>Nombre y dirección del organismo que concede la ayuda</b>	Nombre:		

## PARTE III

## FICHAS DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

Cumplimentense, en su caso, en función del tipo de ayuda de que se trate:

1. Ayuda a PYME
2. Ayudas a la formación
3. Ayuda a la creación de empleo
4. Ayudas de finalidad regional
5. Ayuda cubierta por las Directrices multisectoriales
6. Ayudas para investigación y desarrollo
  - a) si se trata de un régimen de ayudas
  - b) si se trata de una ayuda individual
7. Ayuda de salvamento de empresas en crisis
  - a) si se trata de un régimen de ayudas
  - b) si se trata de una ayuda individual
8. Ayuda de reestructuración de empresas en crisis
  - a) si se trata de un régimen de ayudas
  - b) si se trata de una ayuda individual
9. Ayuda a la producción audiovisual
10. Ayuda para la protección del medio ambiente
11. Ayuda al capital riesgo
12. Ayuda al sector del transporte
  - a) Ayuda individual de reestructuración de empresas en crisis en el sector de la aviación
  - b) Ayuda para infraestructuras de transporte
  - c) Ayuda al transporte marítimo
  - d) Ayuda al transporte combinado

## PARTE III.1

## FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS A LAS PYME

*Esta Ficha de información complementaria debe utilizarse para notificar toda ayuda individual de conformidad con el artículo 6 del Reglamento (CE) 70/2001<sup>(1)</sup>, tal como fue incorporado al Acuerdo EEE mediante la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002<sup>(2)</sup>. También debe utilizarse para cualquier ayuda individual o régimen de ayudas que se notifique al Órgano por razones de seguridad jurídica.*

<sup>(1)</sup> Reglamento (CE) n° 70/2001 de la Comisión, de 12 de enero de 2001, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas estatales a las pequeñas y medianas empresas (DO L 10 de 13.1.2001, p. 33). Este Reglamento ha sido modificado por el Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión para la ampliación de su ámbito con el fin de incluir la ayuda para investigación y desarrollo (DO L 63 de 28.2.2004, p. 22). Sólo es aplicable una vez incorporado al Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE.

1. **Tipo de ayuda individual o régimen**

La ayuda individual o el régimen corresponden a:

- 1.1.  Ayuda a la inversión
- 1.2.  Asesoramiento, otros servicios y actividades, incluida participación en ferias
- 1.3.  Gastos de investigación y desarrollo <sup>(1)</sup>

En caso afirmativo,

para notificaciones de ayudas de investigación y desarrollo a PYME, cumplimentese:

- para un régimen de ayudas: la Ficha de información complementaria 6a para investigación y desarrollo
- para una ayuda individual, la Ficha de información complementaria 6b para investigación y desarrollo

2. **Ayuda a la inversión inicial**

2.1. La ayuda cubre la inversión en capital fijo destinado a:

- La creación de un nuevo establecimiento
- La ampliación de un establecimiento existente
- El comienzo de una nueva actividad que implica un cambio fundamental del producto o del proceso de producción de un establecimiento existente (mediante su racionalización, diversificación o modernización)
- La adquisición de un establecimiento que fue cerrado o que habría cerrado si no hubiera sido adquirido

¿La inversión de sustitución está excluida del régimen?  Sí  No

2.2. La ayuda se calcula como un porcentaje de:

- Los costes de inversión subvencionables
- Los costes salariales de los puestos de trabajo creados por la inversión (ayuda a la creación de empleo):

2.3 a)  Inversión en inmovilizados materiales: .....

El valor de la inversión se determina como un porcentaje del coste de:

- Terrenos
- Edificios
- Instalaciones, maquinaria, equipos

Describase brevemente:

.....

.....

Si la actividad económica principal de la empresa se realiza en el sector del transporte, ¿se excluyen los medios de transporte y el equipo de transporte de los costes subvencionables (a excepción de los vehículos ferroviarios)?

Sí  No

En caso negativo, especifíquense los medios o el equipo de transporte que son subvencionables:

.....

.....

2.3 b)  Precio de compra de un establecimiento que fue cerrado o que habría sido cerrado si no se hubiera comprado

<sup>(1)</sup> Este punto sólo será aplicable una vez incorporado en el Acuerdo EEE el Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión, por lo que se refiere a la ampliación de su ámbito para incluir la ayuda de investigación y desarrollo.

2.3 c)  Inversión inmaterial

Los costes subvencionables de la inversión inmaterial serán los costes de adquisición de tecnología:

- Derechos de patentes  
 Licencias de explotación o de conocimientos técnicos patentados  
 Conocimientos técnicos no patentados

Describanse brevemente <sup>(1)</sup>:

.....

2.3 d)  Costes salariales: .....

¿El importe de la ayuda se expresa como porcentaje de los costes salariales a lo largo de dos años con relación al empleo creado?

Sí                       No

## 2.4. Intensidad de la ayuda

## 2.4.1. Proyectos de inversión situados fuera de zonas asistidas en virtud del artículo 61(3) a) y c), para:

pequeñas empresas                       empresas medias

¿Cuáles son las intensidades de la ayuda para proyectos de inversión expresadas en términos brutos? .....

Especifíquese: .....

## 2.4.2. Proyectos de inversión situados en zonas asistidas en virtud del artículo 61(3) a) y c) para:

pequeñas empresas                       empresas medias

¿Cuáles son las intensidades de la ayuda para proyectos de inversión expresadas en términos brutos? .....

Especifíquese: .....

3. **Acumulación de la ayuda**

## 3.1. ¿Cuál es el límite máximo de acumulación de ayuda? .....

Especifíquese: .....

4. **Condiciones específicas para la ayuda a la creación de empleo**

## 4.1. ¿La ayuda establece garantías de que la ayuda a la creación de empleo está vinculada a la realización de un proyecto de inversión inicial en bienes materiales e inmateriales?

Sí                       No

## 4.2. ¿La ayuda establece garantías de que los puestos de trabajo se crearán en el plazo de tres años tras la finalización de la inversión?

Sí                       No

En caso de que la respuesta a alguna de las dos preguntas anteriores sea negativa, explíquese cómo las autoridades tienen previsto cumplir estos requisitos:

.....

<sup>(1)</sup> Esta descripción debe reflejar cómo las autoridades tienen previsto garantizar la coherencia con el punto 25.4. (10)-(12) del capítulo 25 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre la ayuda regional nacional (DO L 111 de 29.4.1999 y Suplemento EEE n° 18), tal como fueron modificadas por el DO L 274 de 26.10.2000 y el Suplemento EEE n° 26.

4.3. ¿El empleo creado representa un incremento neto del número de empleados en el establecimiento de que se trate, comparado con la media de los últimos 12 meses?

Sí  No

4.4. ¿La ayuda establece garantías de que el empleo creado en la región beneficiaria se mantendrá durante un período mínimo de cinco años?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son estas garantías? .....

4.5. ¿La ayuda establece garantías de que los empleos perdidos durante el período de referencia se deducen del número aparente de trabajos creado durante dicho período?

Sí  No

5. **Condiciones específicas para proyectos de inversión en zonas asistidas con una ayuda regional más elevada**

5.1. ¿La ayuda incluye una disposición que establece que el beneficiario ha realizado una aportación mínima del 25 % de la inversión total y que esta aportación no puede contar con ayuda alguna?

Sí  No

5.2. ¿Cuáles son las garantías de que la ayuda a la inversión inicial (tanto inversión material como inmaterial) está condicionada al mantenimiento de la inversión durante un período mínimo de cinco años?

.....  
.....

6. **Ayuda para asesoramiento y otros servicios y actividades**

6.1. Los costes subvencionables se limitan a:

Los costes de los servicios prestados por asesores externos y otros prestadores de servicios.

Especifíquese si tales servicios no son actividades permanentes o periódicas ni estarán relacionados con los gastos de explotación normales de la empresa, como son los servicios rutinarios de asesoría fiscal, los servicios jurídicos periódicos o los de publicidad

.....  
.....

Los costes de la participación de empresas en ferias y exposiciones. Especifíquese si la ayuda está relacionada con los costes adicionales de alquiler, montaje y gestión del local de exposición: .....

¿La participación se limita a la primera participación en una feria o exposición?

Sí  No

Otros costes (en casos particulares en que la ayuda se concede directamente al prestador de servicios o al asesor)? Especifíquese las condiciones: .....

6.2. Indíquese la intensidad máxima bruta de la ayuda: .....

Si la intensidad de la ayuda es superior al 50 % bruto, indíquese detalladamente porqué es necesaria dicha intensidad:

.....  
.....

6.3. Indíquese el límite máximo de acumulación de ayuda: .....

7. **Necesidad de la ayuda**

7.1. ¿La ayuda establece que cualquier solicitud de ayuda debe presentarse antes de que se inicie el proyecto?

 Sí  No

7.2. En caso negativo, ¿el Estado de la AELC ha adoptado disposiciones legales por las que se establece el derecho legal a la ayuda con arreglo a criterios objetivos, sin ejercer en otra medida su poder discrecional?

 Sí  No8. **Otros datos**

Indíquese aquí cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de las medidas afectadas conforme al Reglamento (CE) n° 70/2001, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE de 25 de junio de 2002 <sup>(1)</sup>

## PARTE III. 2

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS A LA FORMACIÓN**

*Esta hoja de información complementaria debe utilizarse para la notificación de la ayuda individual de conformidad con el artículo 5 del Reglamento (CE) n° 68/2001 <sup>(2)</sup>, que se ha incorporado al Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE de 25 de junio de 2002 <sup>(3)</sup>. También debe utilizarse para cualquier ayuda individual o régimen de ayudas que se notifique a la Comisión por razones de seguridad jurídica*

1. **Alcance de la ayuda individual o del régimen**

1.1. ¿Se prevé ayuda para el sector del transporte marítimo?

 Sí  No

En caso afirmativo, contéstese a las siguientes preguntas:

¿El aprendiz no es un miembro activo de la tripulación sino una persona con funciones secundarias?

 Sí  No

¿La formación se llevará a cabo a bordo de buques inscritos en los registros comunitarios?

 Sí  No

1.2. ¿Cuáles son las intensidades de ayuda expresadas en términos brutos? Especifíquese:

.....  
 .....

2. **Tipo de régimen o ayuda individual**

El régimen o la ayuda individual corresponde a:

2.1. Formación específica:  Sí  No

En caso afirmativo, describase la medida relacionada con la formación específica: .....

.....

<sup>(1)</sup> DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> Reglamento (CE) n° 68/2001 de la Comisión, de 12 de enero de 2001, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas a la formación (DO L 10 de 13.1.2001, p. 20). Las enmiendas contenidas en el Reglamento (CE) n° 363/2004 de la Comisión (DO L 63 de 28.2.2004, p. 20) sólo son aplicables una vez que el presente Reglamento se haya incorporado en el Acuerdo EEE.

<sup>(3)</sup> DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1d del Anexo XV del Acuerdo EEE.

- 2.2. Formación general:  Sí  No

En caso afirmativo, describábase la medida relacionada con la formación general: .....

- 2.3. Ayuda a la formación de trabajadores desfavorecidos:  Sí  No

En caso afirmativo, describábase la medida relacionada con los trabajadores desfavorecidos: .....

- 2.4. Intensidad de la ayuda

- 2.4.1. Ayuda para la formación general

- 2.4.1.1.  Concedida fuera de regiones asistidas con arreglo al artículo 61(3) (a) y (c) del Acuerdo EEE:

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades expresadas en términos brutos correspondientes a:

- grandes empresas: .....
- pequeñas o medianas empresas: .....

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades en caso de que la formación se imparta a trabajadores desfavorecidos: .....

- 2.4.1.2.  Concedida en regiones asistidas con arreglo al artículo 61(3) (a) y (c) del Acuerdo EEE:

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades expresadas en términos brutos correspondientes a:

- grandes empresas: .....
- pequeñas o medianas empresas: .....

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades en caso de que la formación se imparta a trabajadores desfavorecidos: .....

- 2.4.2. Ayuda a la formación específica

- 2.4.2.1.  Concedida fuera de regiones asistidas con arreglo al artículo 61(3) (a) y (c) del Acuerdo EEE:

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades expresadas en términos brutos correspondientes a:

- grandes empresas: .....
- pequeñas o medianas empresas: .....

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades en caso de que la formación se imparta a trabajadores desfavorecidos: .....

- 2.4.2.2.  Concedida en regiones asistidas con arreglo al artículo 61(3) (a) y (c) del Acuerdo EEE:

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades expresadas en términos brutos correspondientes a:

- grandes empresas: .....
- pequeñas o medianas empresas: .....

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades en caso de que la formación se imparta a trabajadores desfavorecidos: .....

### 3. Costes subvencionables

¿Cuáles son los costes subvencionables previstos con arreglo al régimen o para la ayuda individual?

- Costes del personal docente
- Gastos de desplazamiento del personal docente y beneficiarios de la formación



- Otros gastos corrientes tales como materiales y suministros
- Amortización de instrumentos y equipos en proporción a su utilización exclusiva para el proyecto de formación
- Costes de servicios de asesoría en relación con la acción de formación
- Costes de personal de los participantes
- Costes indirectos (administración, alquileres, gastos generales, transporte y gastos de formación de los participantes)

Cuando se trate de una ayuda individual específica con arreglo a un régimen, facilítense, para cada uno de los costes subvencionables, pruebas documentales, que deberán ser transparentes y detalladas

.....  
 .....

#### 4. Acumulación

¿La ayuda prevista en el régimen o en la ayuda individual puede acumularse?

- Sí                       No

En caso afirmativo, ¿pueden ser superadas por esta acumulación las intensidades de ayuda según lo estipulado en el artículo 4 del Reglamento (CE) n° 68/2001, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002 <sup>(1)</sup>?

- Sí                       No

#### 5. Otra información

Indíquese aquí cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de la medida afectada de conformidad con el Reglamento (CE) n° 68/2001, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002 <sup>(1)</sup>.

### PARTE III.3

#### FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS AL EMPLEO

*Esta hoja de información complementaria debe utilizarse para la notificación de cualquier ayuda individual o cualquier sistema de conformidad con el artículo 9 del Reglamento (CE) n° 2204/2002 <sup>(2)</sup>, incorporado al Acuerdo EEE por la Decisión n° 83/2003 del Comité Mixto EEE de 20 de junio de 2003 <sup>(3)</sup>. También debe utilizarse para cualquier ayuda individual o régimen de ayudas que se notifique a la Comisión por razones de seguridad jurídica <sup>(4)</sup> y para notificar cualquier ayuda al empleo en el sector del transporte (concedida con arreglo al artículo 4, apartado 6, del Reglamento relativo a las ayudas a las PYME o con arreglo a las Directrices sobre ayudas estatales de finalidad regional)*

#### 1. Creación de empleo

1.1. ¿Las intensidades de la ayuda se calculan en relación con los costes salariales durante un período de dos años relativo al empleo creado?

- Sí                       No

<sup>(1)</sup> DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1d del Anexo XV del Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> Reglamento (CE) n° 2204/2002 de la Comisión, de 12 de diciembre de 2002, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas estatales para el empleo (DO L 337 de 13.12.2002, p. 3 y DO L 349 de 24.12.2002, p. 16).

<sup>(3)</sup> DO L 257 de 9.10.2003 y Suplemento EEE n° 51, véase punto 1g del Anexo XV del Acuerdo EEE.

<sup>(4)</sup> Reglamento (CE) n° 70/2001 de la Comisión sobre la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a la ayuda estatal a las pequeñas y medianas empresas, tal como fue incorporado al Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002 (DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49), véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE. Las enmiendas contenidas en el Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión por lo que se refiere a la ampliación de su ámbito para incluir la ayuda de investigación y desarrollo (DO L 63 de 28.2.2004, p. 22) sólo son aplicables una vez que el Reglamento haya sido incorporado en el Acuerdo EEE.

- 1.2. ¿La creación de empleo por las PYME tiene lugar fuera de zonas asistidas de conformidad el artículo 61.3.a) y c) del Acuerdo EEE o de sectores?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquense las intensidades expresadas en términos brutos:

.....  
 .....

- ¿La creación de empleo por las PYME tiene lugar en zonas asistidas de conformidad el artículo 61.3.a) y c) del Acuerdo EEE o de sectores?

Sí  No

- 1.2.1. ¿La ayuda se define en términos de intensidad comparada al coste estándar de referencia?

Sí  No

¿La ayuda está sujeta al pago de impuestos?

Sí  No

¿Cuáles son las intensidades expresadas en términos netos?

.....

¿Se incrementará el límite máximo debido a que el régimen o ayuda también es aplicable a las PYME?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquense los incrementos previstos, en términos brutos: .....

.....

- 1.2.2. ¿El beneficiario tiene que aportar una contribución mínima, exenta de cualquier ayuda, de por lo menos un 25 % de los costes subvencionables?

Sí  No

- 1.2.3. ¿La ayuda establece que el empleo creado se mantiene durante un período mínimo de tres años en el caso de grandes empresas?

Sí  No

¿La ayuda establece que el empleo creado en las regiones o sectores que pueden optar a ayudas regionales se debe mantener durante un período mínimo de dos años en el caso de las PYME?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las garantías de que la ayuda vinculada o no vinculada a la inversión inicial está condicionada al mantenimiento del empleo durante un período mínimo de dos o tres años?

- 1.2.4. ¿El empleo creado representa un aumento neto del número de trabajadores, tanto en el establecimiento como en la empresa en cuestión, comparado con la media de los últimos 12 meses?

Sí  No

- 1.2.5. ¿Los nuevos trabajadores empleados nunca han tenido un trabajo o han perdido o están a punto de perder su empleo anterior?

Sí  No

- 1.2.6. ¿El sistema establece que cualquier solicitud de ayuda debe presentarse antes de la creación del empleo en cuestión?

Sí  No

En caso negativo, ¿el Estado de la AELC ha adoptado disposiciones legales por las que se establece el derecho legal a la ayuda con arreglo a criterios objetivos, sin ejercer en otra medida su poder discrecional?

Sí  No

- 1.2.7. ¿La ayuda establece que, en caso de que el empleo creado esté vinculado a la ejecución de un proyecto de inversión en activos materiales o inmateriales y de que el empleo se cree en los tres años siguientes a la finalización de la inversión durante un período mínimo de tres años en el caso de las PYME, la solicitud de ayuda debe presentarse antes que comience la ejecución del proyecto de inversión?

Sí  No

## 2. Contratación de trabajadores desfavorecidos y discapacitados

- 2.1. ¿Las intensidades de la ayuda están calculadas en porcentaje de los costes salariales durante un año en relación con el empleo creado?

Sí  No

¿Las intensidades brutas de ayuda de toda ayuda relativa al empleo de trabajadores desfavorecidos o discapacitados superan respectivamente el 50 % ó el 60 % de los costes salariales?

Sí  No

- 2.2. ¿La contratación de personal representa un aumento neto del número de trabajadores del establecimiento de que se trate?

Sí  No

En caso negativo, ¿los puestos han quedado vacantes a raíz de la dimisión del trabajador, de su jubilación por motivos de edad, de la reducción voluntaria del tiempo de trabajo o de su despido disciplinario procedente y no de resultados de su despido?

Sí  No

- 2.3. ¿La ayuda se limita a los trabajadores desfavorecidos en el sentido del artículo 2.f?

Sí  No

- 2.4. ¿La ayuda se limita a los trabajadores discapacitados en el sentido del artículo 2.g?

Sí  No

Si la ayuda no se limita a los trabajadores desfavorecidos o discapacitados en el sentido del artículo 2.f y 2.g, explíquese detalladamente por qué se considera que las categorías de trabajadores beneficiarias de la ayuda deberían considerarse desfavorecidas: .....

## 3. Costes adicionales del empleo de trabajadores discapacitados

- 3.1. ¿La ayuda está relacionada con la contratación de trabajadores discapacitados individuales o con otros costes accesorios?

Sí  No

En caso afirmativo demuéstrese que se cumplen las condiciones del artículo 6.2: .....

- 3.2. ¿La ayuda está relacionada con empleo protegido?

Sí  No

En caso afirmativo, demuéstrese que la ayuda no supera los costes de construcción, instalación o ampliación del establecimiento en cuestión y cualquier coste de administración y transporte resultantes del empleo de trabajadores discapacitados: .....

.....

#### 4. Acumulación

- 4.1. ¿El techo de ayuda fijado en los artículos 4, 5 y 6 se aplica independientemente de si el apoyo se financia enteramente con cargo a recursos del Estado o en parte mediante la participación de Estados de la AELC en programas comunitarios?

Sí  No

- 4.2. ¿Puede la ayuda notificada para la creación de nuevos empleos acumularse con otra ayuda estatal en el sentido del artículo 61.1. del Acuerdo EEE o con otra financiación derivada de la participación de Estados AELC en programas comunitarios en relación con los mismos costes salariales?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿la acumulación puede dar lugar a que se supere la intensidad de la ayuda fijada en el artículo 4.2 y 4.3. (excluyendo las ayudas a trabajadores desfavorecidos y discapacitados)?

Sí  No

- 4.3. ¿La ayuda notificada para la creación de empleo de conformidad con el artículo 4 del Reglamento puede acumularse con cualquier otra ayuda estatal en el sentido del artículo 61.1 del Tratado CE en relación con los costes de inversión a los que está vinculado el empleo creado y que no hubiera finalizado todavía cuando se creó el empleo o que hubiera finalizado en los tres años anteriores a la creación del mismo?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿puede la ayuda acumulada resultar en una intensidad de ayuda que excede el techo pertinente de ayuda a la inversión regional determinada en las Directrices sobre ayuda a la inversión regional y en el mapa aprobado por el Órgano para cada Estado AELC o con el máximo establecido en el Reglamento (CE) n° 70/2001 de exención por categorías, tal como fue incorporado al Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002 (1)?

Sí  No

- 4.4. ¿La ayuda para la contratación de trabajadores desfavorecidos o discapacitados de conformidad con los artículos 5 y 6 puede acumularse con otra ayuda y/o financiación derivada de la participación de Estados AELC en programas comunitarios para la creación de empleo de conformidad con el artículo 4 en relación con los mismos costes salariales?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿está garantizado que tal acumulación no dará lugar a una intensidad de ayuda bruta superior al 100 % de los costes salariales correspondientes al período de contratación de los trabajadores?

- 4.5. ¿La ayuda para la contratación de trabajadores desfavorecidos o discapacitados de conformidad con los artículos 5 y 6 del Reglamento puede acumularse con otra ayuda estatal y/o con otra financiación comunitaria para otros fines distintos de la creación de empleo de conformidad con el artículo 4 del Reglamento en relación con los mismos costes salariales?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquense los «otros fines»: .....

En caso afirmativo, ¿está garantizado que tal acumulación no dará lugar a una intensidad de ayuda bruta superior al 100 % de los costes salariales correspondiente al período de contratación de los trabajadores?

Sí  No

(1) DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE.

5. **Otra información**

Indíquese aquí cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de la medida afectada de conformidad con el Reglamento (CE) n° 2204/2002, tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 83/2003 del Comité Mixto EEE, de 20 de junio de 2003 <sup>(1)</sup>.

## PARTE III.4

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS REGIONALES**

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de cualquier ayuda individual o cualquier régimen de ayuda cubierta por las Directrices sobre las ayudas de Estado de finalidad regional <sup>(2)</sup>.*

*Sin embargo, el presente anexo no puede utilizarse con el objetivo particular de notificar nuevos mapas de ayuda regional. Por supuesto, la ayuda individual o los regímenes que entran en el ámbito de aplicación de los reglamentos de exención, tanto el referente a las PYME <sup>(3)</sup> como el relativo al empleo <sup>(4)</sup>, están exentos de notificación. A este respecto, se invita a los Estados AELC a definir claramente el alcance de su notificación; en el caso particular de que su notificación abarque tanto la ayuda a grandes empresas como a PYME, pueden solicitar la autorización correspondiente sólo a la primera categoría.*

*Tal como se recoge en las Directrices, la ayuda regional es una forma específica de ayuda puesto que está reservada a regiones particulares y se destina a desarrollar las regiones menos favorecidas apoyando la creación de inversión y empleo en un contexto sostenible.*

*Sólo se puede conceder una excepción al principio de incompatibilidad establecido en el Tratado por lo que se refiere a la ayuda regional si se puede garantizar el equilibrio entre los consiguientes falseamientos de la competencia y los beneficios de la ayuda en términos de desarrollo.*

1. **Tipo de régimen o de ayuda individual**

El régimen o la ayuda individual se refieren a:

- 1.1.  Inversión inicial
- Ayuda calculada en porcentaje del valor de la inversión
- Ayuda calculada en porcentaje de los costes salariales de los contratados
- 1.2.  Ayuda de funcionamiento
- 1.3.  Ambas
- 1.4. La ayuda se concede:
- Automáticamente, en caso de que se cumplan las condiciones del régimen
- De forma discrecional, previa decisión de las autoridades

En caso de que la ayuda se conceda individualmente, describáanse brevemente los criterios seguidos y adjúntese una copia de las disposiciones administrativas aplicables a la concesión de la ayuda:

.....

.....

.....

<sup>(1)</sup> DO L 257 de 9.10.2003 y Suplemento EEE n° 51, véase punto 1g del Anexo XV del Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> Capítulo 25 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre ayudas estatales de finalidad regional (DO L 111 de 29.4.1999 y Suplemento EEE n° 18, tal como fue modificado por DO L 274 de 26.10.2000 y Suplemento EEE n° 26).

<sup>(3)</sup> Reglamento (CE) n° 70/2001 de la Comisión, de 12 de enero de 2001, sobre la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a pequeñas y medianas empresas (DO L 10 de 13.1.2001, p. 33), tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002 (DO L 266 de 3.10.2002 y Suplemento EEE n° 49, véase punto 1f del Anexo XV del Acuerdo EEE). Las modificaciones aportadas por el Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión por lo que se refiere a la ampliación de su alcance para incluir la ayuda de investigación y desarrollo (DO L 63 de 28.2.2004, p. 22) sólo son aplicables una vez incorporado el Reglamento al Acuerdo EEE.

<sup>(4)</sup> Reglamento (CE) n° 2204/2002 de la Comisión, de 12 de diciembre de 2002, relativo a la aplicación del artículo 87 y 88 del Tratado CE a la ayuda estatal para el empleo (DO L 337 de 13.12.2002, p. 3, y DO L 349 de 24.12.2002, p. 126), tal como fue incorporado al Acuerdo EEE por la Decisión n° 83/2003 del Comité Mixto EEE, de 20 de junio de 2003 (DO L 257 de 9.10.2003 y Suplemento EEE n° 51, véase punto 1g del Anexo XV del Acuerdo EEE).

1.5. ¿Respetan los límites máximos regionales del mapa de ayuda regional aplicables en el momento de su concesión? (incluidos los resultantes de las medidas apropiadas que deben adoptarse dentro del Marco multisectorial)? (1)

Sí  No

¿El régimen incluye una referencia a los mapas de ayuda regional aplicables?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese: .....

2. **Ayuda a la inversión inicial (2)**

2.1. ¿Abarca la ayuda inversión en capital fijo o creación de empleo relativos a:

- La creación de un nuevo establecimiento?
- La ampliación de un establecimiento existente?
- El comienzo de una nueva actividad que implica un cambio fundamental del producto o del proceso de producción de un establecimiento existente (mediante su racionalización, diversificación o modernización)
- El traspaso de un establecimiento que haya cerrado o habría cerrado de no procederse a su readquisición?

2.2. ¿Incluye la ayuda una disposición que establezca que el beneficiario ha realizado una aportación mínima del 25 % de la inversión total y que esta aportación no puede contar con ayuda alguna?

Sí  No

2.3. ¿Establece la ayuda que cualquier solicitud de ayuda debe presentarse antes de que empiece la ejecución de los proyectos?

Sí  No

Si no se cumple alguno de los puntos anteriormente citados, explíquese porqué y cómo las autoridades se proponen cumplir estas condiciones necesarias:

.....

2.4. ¿La medida define la ayuda por su intensidad con respecto a los costes estándar de referencia?

Sí  No

¿La ayuda está sujeta al pago de impuestos?

Sí  No

¿Cuáles son las intensidades expresadas en términos brutos?

.....

¿Cuáles son los parámetros que permiten calcular las intensidades de la ayuda?

.....

2.4.1.  Subvenciones:

¿Existen disposiciones sobre depreciación? .....

Reducción del tipo impositivo en beneficio de la empresa: .....

(1) Decisión del Colegio del Órgano de Vigilancia de la AELC 263/02/COL, de 18 de diciembre de 2002, que introduce el capítulo 26A sobre el Marco multisectorial en la ayuda regional a grandes proyectos de inversión.

(2) Esto debe comprenderse en el sentido del punto 4(1) del capítulo 25 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre ayudas regionales (DO L 111 de 29.4.1999 y Suplemento EEE nº 18), según el cual el objeto de la ayuda regional es asegurar la inversión productiva (inversión inicial) o la creación de empleo, que están ligados a la inversión. Utilizando este método, no se prima ni el factor capital ni el factor trabajo.

2.4.2.  Préstamos con bajo interés y reducción de intereses:

importe máximo de la reducción: .....

plazo máximo del préstamo: .....

proporción máxima <sup>(1)</sup>: .....

duración máxima del período de carencia: .....

En el caso de préstamos con bajo interés, especifíquese el tipo mínimo: .....

En caso de préstamo estatal:

— ¿Está cubierto por títulos ordinarios? .....

— ¿Cuál es el porcentaje de incumplimiento previsto? .....

— ¿Se incrementa el tipo de referencia en las situaciones con riesgo particular? .....

2.4.3.  Regímenes de garantía:

Indíquense los tipos de préstamos para los que pueden concederse garantías y los honorarios (véase punto anterior):

.....  
.....  
.....

¿Cuál es el porcentaje de incumplimiento previsto? .....

Añádase información que permita calcular la intensidad de la ayuda, incluidas la duración, proporción e importe:

.....  
.....  
.....2.5. ¿La inversión de sustitución se excluye del régimen? <sup>(2)</sup> Sí  No

En caso negativo, las autoridades deben rellenar la parte relativa a las ayudas de funcionamiento.

2.6. La ayuda a empresas en crisis <sup>(3)</sup> y/o para la reestructuración financiera de empresas en crisis está excluida del régimen? Sí  No

En caso negativo, ¿debe notificarse individualmente la ayuda a la inversión concedida a una empresa grande durante el período de reestructuración?

 Sí  No

## 2.7. Los gastos subvencionables con arreglo a la medida corresponden a:

2.7.1.  Inversión material:El valor de la inversión se establece como porcentaje sobre la base de <sup>(4)</sup>: Terrenos Edificios Instalaciones/maquinaria (equipamiento)<sup>(1)</sup> Importe del préstamo en porcentaje o proporción de la inversión subvencionable.<sup>(2)</sup> La inversión de sustitución entra en la categoría de ayudas de funcionamiento y por lo tanto está excluida de la inversión inicial.<sup>(3)</sup> Según lo definido en el capítulo 16 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre ayudas de salvamento y reestructuración de empresas en crisis (DO L 274 de 26.10.2000 y Suplemento EEE n° 48).<sup>(4)</sup> En el sector del transporte, el gasto en compra de equipamiento de transporte no puede incluirse en el conjunto uniforme de gastos. Este gasto no puede ser subvencionado en concepto de inversión inicial.

Describase brevemente <sup>(1)</sup>

.....  
.....  
.....

En el contexto de la compra de un establecimiento al que se destina la ayuda a la inversión, ¿hay garantías de que el establecimiento afectado no pertenece a una empresa en crisis?

- Sí
- No

¿Existen garantías suficientes de que cualquier ayuda concedida en el pasado para la adquisición de activos se ha tenido en cuenta/deducido antes de la compra, tal como se contempla en el punto 4.5 de las Directrices sobre ayudas estatales de finalidad regional?

- Sí
- No

¿Existen garantías suficientes de que las transacciones se realizarán en condiciones de mercado?

- Sí
- No

En caso de que la respuesta a alguna de las tres cuestiones previas sea negativa, explíquese cómo las autoridades se proponen cumplir las condiciones necesarias:

.....  
.....  
.....

2.7.2.  Inversión inmaterial:

El valor de la inversión se establece sobre la base de los gastos vinculados a la transferencia de tecnología en forma de adquisición de:

- Patentes
- Licencias de explotación o de conocimientos técnicos patentados
- Conocimientos técnicos no patentados

Describase brevemente <sup>(2)</sup>:

.....  
.....  
.....

¿La medida incluye una disposición que establece que el gasto en inversión inmaterial subvencionable no debe rebasar el 25 % de la base uniforme aplicable a las grandes empresas?

- Sí
- No

En caso negativo, explíquese porqué y cómo las autoridades se proponen respetar este requisito: .....

.....  
.....  
.....

En el caso de empresas grandes, ¿establece el régimen garantías de que los activos elegibles:

2.7.2.1.  Se utilizarán exclusivamente en el establecimiento receptor de la ayuda?

2.7.2.2.  Deben considerarse activos amortizables?

<sup>(1)</sup> Esta descripción debe reflejar cómo las autoridades se proponen garantizar la coherencia con el punto 25.4(6)-(9) del capítulo 25 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre ayudas de finalidad regional (DO L 111 de 29.4.1999).  
<sup>(2)</sup> Esta descripción debe reflejar cómo las autoridades se proponen garantizar la coherencia con el punto 25.4(10)-(12) del capítulo 25 de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre ayudas de finalidad regional (DO L 111 de 29.4.1999).



2.7.2.3.  Se compran a terceros en condiciones de mercado?

En caso de que una de estas condiciones no se refleje explícitamente en el régimen, explíquense las razones, así como la forma en que las autoridades se proponen asegurarse de que los inmovilizados inmateriales elegibles sigan asociados en la región beneficiaria y no estén sujetos a una transferencia que beneficiaría a otras regiones:

.....  
 .....  
 .....

¿Cuáles son las garantías de que la ayuda a la inversión inicial (tanto inversión material como inmaterial) está condicionada al mantenimiento de la inversión durante un período mínimo de cinco años?

.....  
 .....  
 .....

## 2.8. ¿En caso de que la ayuda a la inversión inicial esté ligada a la ayuda al empleo, pueden las autoridades garantizar que se respetarán las normas sobre acumulación?

.....

## 2.9. Ayuda a la creación de empleo ligado a la inversión inicial

## 2.9.1. ¿La medida establece garantías de que la ayuda a la creación de empleo está vinculada a la realización de un proyecto de inversión inicial?

Sí                       No

¿La medida establece garantías de que los empleos se crearán en los tres primeros años a partir de la realización íntegra de la inversión?

Sí                       No

En caso negativo, explíquese porqué y cómo las autoridades se proponen respetar este requisito:

.....  
 .....  
 .....

En caso de que la inversión no se refiera a la creación de un nuevo establecimiento, explíquese el período de referencia para calcular el número de empleos creados:

.....  
 .....  
 .....

## 2.9.2. ¿Establece la medida garantías de que la creación de empleo significa un aumento neto en el número de empleos en un establecimiento particular comparado con la media de un determinado período de tiempo?

Sí                       No

¿Establece la medida garantías de que se deduce del número aparente de puestos de trabajo creados en el período considerado los puestos suprimidos en el mismo período? <sup>(1)</sup>

Sí                       No

En caso de respuesta negativa a alguno de los puntos anteriores, explíquese porqué y cómo las autoridades se proponen respetar este requisito:

.....  
 .....  
 .....

## 2.9.3. ¿La ayuda se calcula sobre la base de:

Un porcentaje del coste salarial por empleo creado?

<sup>(1)</sup> El número de puestos de trabajo corresponde al número de unidades de trabajo por año (UTA), es decir, al número de asalariados empleados a tiempo completo durante un año; el trabajo a tiempo parcial y el trabajo estacional constituyen fracciones UTA.

- Un importe fijo por empleo creado?
- Otros (p. ej. un tipo progresivo por cada empleo creado) Especifíquese: .....

Explíquense los parámetros utilizados para calcular la intensidad de la ayuda:  
 .....  
 .....  
 .....

2.9.4. ¿Establece la medida garantías de que el empleo creado se mantendrá durante un período mínimo de cinco años?:  
 .....  
 .....

**3. Ayuda de funcionamiento**

3.1. ¿Cuál es la relación directa entre la concesión de la ayuda de funcionamiento y la contribución al desarrollo regional?  
 .....  
 .....  
 .....

3.2. ¿Cuáles son las desventajas estructurales que la ayuda de funcionamiento pretende solucionar?  
 .....  
 .....  
 .....

3.3. ¿Cuáles son las garantías de que la naturaleza y el nivel de la ayuda son proporcionales a las desventajas que intenta aliviar?  
 .....  
 .....  
 .....

3.4. ¿Qué medidas se han tomado para asegurarse de que la ayuda se reduzca progresivamente y sea limitada en el tiempo?  
 .....  
 .....  
 .....

**4. Cuestiones específicas relativas a regiones ultraperiféricas o regiones con baja densidad de población**

4.1. En caso de que la ayuda no se reduzca progresivamente y no sea limitada en el tiempo, especifíquese si se cumplen las siguientes condiciones:

4.1.1. ¿Beneficia a una región ultraperiférica o a una región con baja densidad de población?

- Sí                       No

4.1.2. ¿Se destina a compensar parte de los costes adicionales de transporte?

- Sí                       No

Facílitense pruebas de la existencia de estos costes adicionales y del método de cálculo utilizado para determinar su importe <sup>(1)</sup>:  
 .....  
 .....  
 .....

<sup>(1)</sup> La descripción debe reflejar la forma en que las autoridades se proponen garantizar que la ayuda sólo se conceda para los costes adicionales de transporte ocasionados por el traslado de mercancías dentro del territorio nacional, tomando como base el medio de transporte más económico y la vía más directa entre el lugar de producción o transformación y los mercados de comercialización, y no pueda concederse para el transporte de productos de empresas cuya ubicación no tenga alternativa alguna.

Indíquese cuál será el importe máximo de la ayuda (sobre la base de un coeficiente de ayuda por kilómetro o de ayuda por kilómetro y ayuda por unidad de peso) y el porcentaje de los costes adicionales cubiertos por la ayuda:

.....  
 .....  
 .....

## 5. Alcance de la medida

5.1. ¿Se aplica el régimen al sector del transporte?

Sí  No

En caso de respuesta afirmativa, ¿existe en el régimen una disposición que establezca que el material de transporte (activos móviles) no puede incluirse en los costes de inversión subvencionables? <sup>(1)</sup>

Sí  No

## 6. Respeto de las disposiciones pertinentes de las directrices sectoriales y multisectoriales

6.1. ¿Cumple la medida las disposiciones específicas, tales como la prohibición de conceder ayuda al sector del acero <sup>(2)</sup> y al de fibras sintéticas <sup>(3)</sup>?

Sí  No

6.2. Con respecto a la ayuda concedida después del 1 de enero de 2003, ¿prevé el régimen el cumplimiento de las obligaciones individuales de notificación previstas en el punto 26A.3.(1) de las Directrices multisectoriales de 2002? <sup>(4)</sup>

Sí  No

6.3. Con respecto a la ayuda concedida antes del 1 de enero de 2004, ¿incluye el régimen una disposición que establece que se debe notificar por separado cualquier ayuda para grandes proyectos de inversión?

Sí  No

En caso de respuesta negativa a alguno de los puntos anteriores, explíquese porqué y cómo las autoridades se proponen respetar este requisito:

.....  
 .....

## 7. Otra información

Indíquese cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de las medidas en cuestión con arreglo a las Directrices del Órgano sobre ayudas de Estado de finalidad regional

<sup>(1)</sup> Excepto el material rodante ferroviario en el sentido del artículo 4.5 del Reglamento (CE) n° 70/2001 de la Comisión (DO L 10 de 13.1.2001, p. 33), tal como fue incorporado en el Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002. Las enmiendas hechas por el Reglamento 364/2004 de la Comisión sobre la extensión de su alcance para incluir la ayuda de investigación y desarrollo (DO L 63 de 28.2.2004, p. 22) sólo son aplicables una vez incorporado el Reglamento al Acuerdo EEE.

<sup>(2)</sup> En el sentido del anexo B del capítulo 26A de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre el marco multisectorial de ayudas regionales para grandes proyectos de inversión (aún no publicado).

<sup>(3)</sup> En el sentido del anexo D del capítulo 26A de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre el marco multisectorial de ayudas regionales para grandes proyectos de inversión (aún no publicado).

<sup>(4)</sup> Con arreglo al capítulo 26A de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre el marco multisectorial de ayudas regionales para grandes proyectos de la inversión, los Estados de la AELC deben notificar cada caso de ayuda a la inversión regional si la ayuda propuesta es superior a la ayuda máxima permitida que una inversión puede obtener con arreglo al baremo y las normas establecidas en el punto 26A.3.(1).

PARTE III.5

FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA LAS AYUDAS CONTEMPLADAS EN LAS DIRECTRICES MULTISECTORIALES (1)

Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de cualquier ayuda cubierta por las Directrices multisectoriales sobre ayudas regionales a grandes proyectos de inversión (2)

1. Información adicional sobre los beneficiarios

1.1. Estructura de la empresa o empresas que invierten en el proyecto

1.1.1. Identidad del beneficiario de la ayuda

1.1.2. Si la personalidad jurídica del beneficiario de la ayuda es distinta de las empresas que financian el proyecto o que reciben la ayuda, indíquense también estas diferencias

.....
.....
.....

1.1.3. Indíquese el grupo matriz al que pertenece el beneficiario de la ayuda, describase la estructura del grupo y la estructura de propiedad de cada una de las sociedades matrices

.....
.....
.....

1.2. Con respecto a cada una de las empresas que invierten en el proyecto, facilítense los siguientes datos de los tres últimos ejercicios financieros:

1.2.1. Volumen de negocios mundial, volumen de negocios en el EEE, volumen de negocios en el Estado de la AELC en cuestión: .....

.....

1.2.2. Beneficios después de impuestos y flujo de caja (consolidado): .....

.....

1.2.3. Plantilla mundial, en el EEE y en el Estado de la AELC en cuestión: .....

.....

1.2.4. Desglose de las ventas por mercados: en el Estado de la AELC en cuestión, en el resto del EEE y fuera del EEE: .....

.....

1.2.5. Balances financieros auditados y memoria anual de los tres últimos años: .....

.....

1.3. Si la inversión tiene lugar en una instalación industrial existente, facilítense los siguientes datos de los tres últimos ejercicios financieros de dicha entidad

1.3.1. Volumen de negocios total .....

1.3.2. Beneficios después de impuestos y flujo de caja .....

1.3.3. Plantilla .....

1.3.4. Desglose de las ventas por mercados: en el Estado de la AELC en cuestión, en el resto del EEE y fuera del EEE .....

(1) Cuando se trate de ayudas que no estén amparadas por un régimen de ayuda autorizado, los Estados de la AELC deberán facilitar información detallada sobre los efectos benéficos de la ayuda para la región asistida.

(2) Capítulo 26A de las Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC relativo al marco multisectorial sobre ayudas regionales a grandes proyectos de inversión (aún no publicado en el DO pero disponible en el sitio internet del Órgano).

2. **Ayuda**

Facilítense los siguientes datos para cada ayuda

2.1. Importe

2.1.1. Importe nominal de ayuda y sus equivalentes bruto y neto de subvención: .....

2.1.2. ¿Está sujeta al impuesto de sociedades o a otro impuesto directo la medida de ayuda? Si lo está sólo parcialmente, ¿en qué medida? .....

2.1.3. Calendario del pago de la ayuda propuesta. Para el conjunto de la ayuda pública propuesta facilítense los datos siguientes:

.....  
 .....

2.2. Características:

2.2.1. ¿Está todavía sin definir alguna de las medidas de ayuda del conjunto de medidas propuestas?

Sí                       No

En caso afirmativo, especifíquense: .....

2.2.2. Indíquese cuáles de las medidas anteriormente mencionadas no constituyen una ayuda estatal y las razones

.....  
 .....

2.3. Financiación con cargo a instrumentos comunitarios (BEI, instrumentos CECA, fondo social, fondo regional, otros):

2.3.1. ¿Se cofinanciarán con fondos comunitarios algunas de las medidas anteriormente mencionadas? Especifíquese

.....  
 .....

2.3.2. ¿Se va a solicitar para el mismo proyecto ayuda complementaria de alguna otra institución financiera europea o internacional?

Sí                       No

En caso afirmativo, ¿por qué importes? .....

3. **Proyecto ayudado**

3.1. Especifíquese la fecha prevista para el inicio de la nueva producción y el año en que podrá alcanzarse la plena producción: .....

.....

3.2. Descripción del proyecto

3.2.1. Describese la naturaleza del proyecto, especificando si se trata de una nueva implantación, una ampliación de capacidad u otra modalidad

.....  
 .....

3.2.2. Breve descripción general del proyecto

.....  
 .....

3.3. Desglose de los costes del proyecto

3.3.1. Coste total del desembolso de capital a invertir y amortizar a lo largo de la duración del proyecto

.....  
.....  
.....

3.3.2. Desglose detallado del gasto de capital y de otros factores asociados al proyecto de inversión

.....  
.....  
.....

3.4. Financiación de los costes totales del proyecto

.....  
.....  
.....

4. **Producto y características del mercado**

4.1. Descripción del producto objeto del proyecto

4.1.1. Especifíquese el producto o productos que se van a fabricar en las instalaciones objeto de ayuda una vez finalizada la inversión y los sectores o subsectores a que pertenecen (indíquese el código Prodcom o nomenclatura CPA para los proyectos relativos a sectores de servicios):

.....  
.....  
.....

4.1.2. ¿A qué productos sustituirá? Si los productos que van a ser sustituidos no se producen en la misma ubicación, indíquese dónde se producen actualmente

.....  
.....  
.....

4.1.3. ¿Qué otros productos pueden producirse en las mismas instalaciones nuevas con un coste adicional escaso o nulo?

.....  
.....  
.....

4.2. Precisiones sobre la capacidad

4.2.1. Cuantifíquese la repercusión del proyecto en la capacidad total viable del beneficiario en el EEE (inclusive a nivel de grupo) para cada uno de los productos considerados (en unidades anuales, en el año anterior al de inicio del proyecto y al término del mismo)

.....  
.....  
.....

4.2.2. Facilítense una estimación de la capacidad total de todos los productores del EEE para cada uno de los productos afectados

.....  
.....  
.....

4.3. Datos de mercado

4.3.1. Facilítense datos sobre el consumo aparente del producto o productos considerados durante cada uno de los seis últimos ejercicios financieros. En la medida en que se disponga de ellas, inclúyanse estadísticas preparadas por otras fuentes para ilustrar la respuesta

.....  
.....  
.....

- 4.3.2. Facilítense una previsión de la evolución del consumo aparente del producto o productos considerados durante los tres próximos ejercicios financieros. En la medida en que se disponga de ellas, inclúyanse estadísticas elaboradas por fuentes independientes para ilustrar la respuesta

.....  
 .....  
 .....

- 4.3.3. ¿Está en retroceso el mercado de referencia, y por qué razones?

.....  
 .....  
 .....

- 4.3.4. Facilítense una estimación de la cuota de mercado (en valor) del beneficiario de la ayuda o del grupo al que pertenezca en el año anterior al de inicio del proyecto y al término del mismo

.....  
 .....

#### 5. Otra información

Indíquese a continuación cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de las medidas en cuestión con arreglo a las Directrices multisectoriales

#### PARTE III.6.a

#### FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS REGIONALES AYUDA AL DESARROLLO: REGÍMENES DE AYUDAS

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de los regímenes de ayudas cubiertos por las Directrices del Órgano sobre ayudas de Estado de investigación y desarrollo <sup>(1)</sup>. Debe también utilizarse para ayudas individuales de investigación y desarrollo a PYME no contempladas en el Reglamento de exención por categorías para las PYME <sup>(2)</sup>*

#### 1. Fase de la investigación

Fases de investigación y desarrollo subvencionables

- 1.1. Estudios de viabilidad  Sí  No

En caso afirmativo, indíquese a qué fase de la investigación se refiere el estudio:

- Investigación fundamental  
 Investigación industrial  
 Actividad de desarrollo precompetitiva

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

- 1.2. Investigación fundamental  Sí  No

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

- 1.3. Investigación industrial  Sí  No

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

<sup>(1)</sup> Capítulo 14 de las Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC relativas a ayuda estatal de investigación y desarrollo (DO L 245 de 26.9.1996, Suplemento EEE n° 43) y enmiendas subsiguientes (DO C 293 de 28.11.2002, Suplemento EEE n° 59).

<sup>(2)</sup> Reglamento (CE) n° 70/2001 relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a la ayuda estatal a las pequeñas y medianas empresas (DO L 10 de 13.1.2001, p. 33). Esta exención por categorías fue incorporada al Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002 (DO L 266 de 3.10.2002, p. 56). Las enmiendas del Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión, de 25.2.2004 sólo son aplicables una vez incorporado el Reglamento al Acuerdo EEE.

- 1.4. Actividad de desarrollo precompetitiva  Sí  No

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

- 1.5. Depósito y mantenimiento de patentes en favor de PYME  Sí  No

En caso afirmativo, indíquese a qué fase de la investigación se refiere

- Investigación fundamental  
 Investigación industrial  
 Actividad de desarrollo precompetitiva

## 2. Información adicional sobre el beneficiario de la ayuda

- 2.1. Centros de enseñanza superior o de investigación:

Sí  No

En caso afirmativo, facilítese una estimación de su número: .....

En caso afirmativo, especifíquese si hay otras empresas que reciben ayudas:  Sí  No

Indíquese si los centros de enseñanza superior o de investigación son públicos:

Sí  No

- 2.2. Otros (especifíquese): .....

## 3. Investigación en cooperación

Con el fin de permitir al Órgano verificar si las contribuciones de los centros públicos de investigación a un proyecto de investigación y desarrollo constituyen ayuda, deberá facilitarse la siguiente información:

- 3.1. ¿Está previsto en los proyectos que en centros públicos de investigación sin ánimo de lucro o en centros de enseñanza superior se efectúe investigación por cuenta de empresas o en colaboración con éstas?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese lo siguiente:

— si los centros públicos de investigación sin ánimo de lucro o los centros de enseñanza superior obtienen por sus servicios una remuneración acorde con el precio de mercado

Sí  No

o

— si las empresas sufragan la totalidad de los costes del proyecto

Sí  No

o

— si, en caso de que se pueda dar amplia difusión a los resultados que no pueden generar derechos de propiedad industrial, todos los posibles derechos de propiedad industrial se ceden a centros públicos sin ánimo de lucro

Sí  No

o



- si los centros públicos sin ánimo de lucro reciben de sus socios industriales (titulares de derechos de propiedad industrial derivados del proyecto de investigación) una compensación equivalente al precio de mercado por tales derechos, así como por los resultados que no pueden generar derechos de propiedad industrial pero pueden ser objeto de amplia difusión a terceros interesados

Sí  No

- 3.2. ¿Se llevan a cabo los proyectos en colaboración con varias empresas?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las condiciones de esta colaboración? .....

.....

#### 4. Investigación adquirida por el Estado

- 4.1. ¿Prevén los proyectos que las autoridades públicas encarguen a las empresas actividades de investigación y desarrollo?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿está previsto un procedimiento de licitación abierto?  Sí  No

- 4.2. ¿Prevén los proyectos que las autoridades públicas adquieran los resultados de actividades de investigación y desarrollo de las empresas?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿está previsto un procedimiento de licitación abierto?  Sí  No

#### 5. Tipo de ayuda

- Ayudas vinculadas a un contrato de investigación y desarrollo suscrito con empresas industriales (precítese) .....
- Adelanto reembolsable si el proyecto tiene éxito (especifíquese el importe y los procedimientos para el reembolso y, en especial, los criterios para determinar la existencia de «éxito») .....
- Otros (especifíquense) .....

#### 6. Gastos subvencionables

- Gastos de personal empleado exclusivamente para la actividad de investigación: .....
- Gastos de material fijo utilizado con carácter permanente y exclusivo para la investigación (equipos e instrumental): .....
- Terrenos y edificios utilizados con carácter permanente y exclusivo (salvo en caso de cesión a título oneroso): .....
- Gastos de servicios de asesoramiento y equivalentes utilizados exclusivamente para las actividades de investigación, incluidos los resultados de investigación, conocimientos técnicos, patentes, etc., adquiridos a fuentes externas: .....
- Otros gastos generales derivados directamente de la actividad de investigación: .....
- .....

En su caso, desglosense los gastos de investigación entre las actividades de investigación y desarrollo subvencionadas y las no subvencionadas:

.....

Desglosese el presupuesto por empresas, centros de investigación y universidades:

.....

- Otros gastos de funcionamiento (costes de material, suministros y productos similares en los que se haya incurrido directamente de resultados de la actividad investigadora)

7. **Intensidad de la ayuda**

## 7.1. Nivel de intensidad bruta de la ayuda:

Fase de definición o estudios de viabilidad .....

Investigación fundamental .....

Investigación industrial .....

Actividad de desarrollo precompetitiva .....

## 7.2. En caso de ayudas al depósito o mantenimiento de patentes en beneficio de pequeñas y medianas empresas, precítese cuáles son las actividades de investigación de las que proceden las patentes .....

Indíquense las intensidades previstas .....

## 7.3. ¿Cubre una misma actividad de investigación y desarrollo varias fases de la investigación?

 Sí                       No

En caso afirmativo, ¿cuáles? .....

Indíquese la intensidad de ayuda aplicada .....

## 7.4. En su caso, incrementos aplicables:

Para la ayuda concedida a las PYME, incremento aplicable, en su caso: .....

¿Se inscriben las actividades de investigación en el contexto de los objetivos perseguidos por un proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico vigente?

 Sí                       No

En caso afirmativo, indíquese el incremento previsto .....

Indíquese asimismo el título exacto del proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico vigente, utilizando en la medida de lo posible la «referencia de la convocatoria» («call identifier», véase página internet de CORDIS, [www.cordis.lu](http://www.cordis.lu))

El proyecto inscrito en el marco de un objetivo perseguido por un proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico, ¿supone una colaboración transfronteriza entre empresas y organismos públicos de investigación o entre, como mínimo, dos socios independientes de dos Estados, complementada con una amplia difusión y publicación de los resultados?

 Sí                       No

En caso afirmativo, indíquese el incremento previsto .....

Especifíquese si las actividades de investigación y desarrollo subvencionadas se sitúan en una región subvencionable con arreglo al artículo 61.3 a) o c) del Tratado CE en la fecha de concesión de la ayuda

 Sí                       No

Indíquese el incremento previsto .....

Si las actividades de investigación no se inscriben en el contexto de los objetivos perseguidos por un proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico vigente, indíquese si se cumple por lo menos una de las siguientes condiciones:

— el proyecto supone una colaboración transfronteriza entre, como mínimo, dos socios independientes de dos Estados, especialmente en el contexto de la coordinación de las políticas nacionales de investigación y desarrollo tecnológico

 Sí                       No

- el proyecto supone una colaboración efectiva entre empresas y organismos públicos de investigación, especialmente en el contexto de la coordinación de las políticas nacionales de investigación y desarrollo tecnológico

Sí                       No

- el proyecto se complementa con una amplia difusión y publicación de los resultados, la concesión de licencias sobre patentes o el uso de cualquier otro instrumento idóneo, en unas condiciones análogas a las previstas para la difusión de los resultados de las actividades de investigación y desarrollo tecnológico comunitarias

Sí                       No

En caso de que se cumpla como mínimo una de las condiciones mencionadas, indíquese el incremento previsto ...

- 7.5. En caso de acumulación de incrementos e intensidades de ayuda, indíquese, para cada fase de la investigación, la intensidad máxima aplicada .....

## 8. Efecto incentivador de la ayuda

- 8.1. Facilitense elementos que permitan apreciar el efecto incentivador de la ayuda para las grandes empresas

.....  
 .....

- 8.2. ¿Prevé el régimen una cláusula en virtud de la cual el informe anual de ejecución de las ayudas debe contener la descripción del efecto incentivador, en cada caso individual de aplicación del régimen, para las grandes empresas?

Sí                       No

## 9. Aspectos multinacionales

- 9.1. ¿Los proyectos (régimen/programa) tienen aspectos multinacionales?

Sí                       No

Especifíquese .....

- 9.2. ¿Prevén los proyectos de investigación y desarrollo la cooperación con socios de otros países?

Sí                       No

En caso afirmativo, especifíquese:

a) qué otros Estados EEE: .....

b) qué otros terceros países: .....

c) qué otras empresas de otros países: .....

- 9.3. Desglose del coste total entre los diferentes socios .....

## 10. Acceso a los resultados

¿Quién poseerá los resultados de la investigación y desarrollo en cuestión?

.....

- 10.1. ¿La concesión de licencias sobre los resultados está sujeta a determinadas condiciones?

.....

- 10.2. ¿Existen normas sobre la publicación y difusión de los resultados?

Sí                       No

- 10.3. Indíquense las medidas previstas para el uso y desarrollo subsiguientes de los resultados: .....

.....

- 10.4. ¿Está previsto que los resultados de los trabajos de investigación y desarrollo financiados por el Estado se pongan a disposición de las empresas del EEE en condiciones no discriminatorias?

Sí  No

**11. Medidas de información y de control**

- 11.1. Medidas de información y de control previstas para garantizar la conformidad de los proyectos subvencionados con los objetivos previstos por los dispositivos legales correspondientes:

.....  
 .....

- 11.2. Disposiciones previstas para informar al Órgano sobre la aplicación del régimen:

.....  
 .....

- 11.3. Otros datos útiles, en particular estimación del número de puestos de trabajo creados o mantenidos:

.....  
 .....

**12. Otra información**

Indíquese cualquier otra información que se considere necesaria para evaluar las medidas en cuestión en el marco de las *Directrices sobre ayudas de Estado de investigación y desarrollo del Órgano*.

PARTE III.6.b

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS REGIONALES AYUDA AL DESARROLLO:  
 AYUDA INDIVIDUAL**

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de los regímenes de ayudas cubiertos por las Directrices del Órgano sobre ayudas de Estado de investigación y desarrollo <sup>(1)</sup>. Debe también utilizarse para ayudas individuales de investigación y desarrollo a PYME no contempladas en el Reglamento de exención por categorías para las PYME <sup>(2)</sup>*

**1. Fase de la investigación**

Fases de investigación y desarrollo subvencionables

- 1.1. Estudios de viabilidad  Sí  No

En caso afirmativo, indíquese a qué fase de la investigación se refiere el estudio

- Investigación fundamental  
 Investigación industrial  
 Actividad de desarrollo precompetitiva

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

- 1.2. Investigación fundamental  Sí  No

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

<sup>(1)</sup> Capítulo 14 de las Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC relativas a ayuda estatal de investigación y desarrollo (DO L 245 de 26.9.1996, Suplemento EEE n° 43) y enmiendas subsiguientes (DO C 293 de 28.11.2002, Suplemento EEE n° 59).

<sup>(2)</sup> Reglamento n° 70/2001 relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a la ayuda estatal a las pequeñas y medianas empresas (DO L 10 de 13.1.2001, p. 33). Esta exención por categorías fue incorporada al Acuerdo EEE por la Decisión n° 88/2002 del Comité Mixto EEE, de 25 de junio de 2002, (DO L 266 de 3.10.2002, p. 56). Las enmiendas del Reglamento (CE) n° 364/2004 de la Comisión, de 25.2.2004 sólo son aplicables una vez incorporado el Reglamento al Acuerdo EEE.

- 1.3. Investigación industrial  Sí  No

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

- 1.4. Actividad de desarrollo precompetitiva  Sí  No

En caso afirmativo, cítense ejemplos de proyectos significativos .....

- 1.5. Depósito y mantenimiento de patentes en favor de PYME  Sí  No

En caso afirmativo, indíquese a qué fase de la investigación se refiere

- Investigación fundamental  
 Investigación industrial  
 Actividad de desarrollo precompetitiva

## 2. Información adicional sobre el beneficiario de la ayuda

- 2.1. Centros de enseñanza superior o de investigación

Sí  No

En caso afirmativo, facilítese una estimación de su número .....

En caso afirmativo, especifíquese si hay otras empresas que reciben ayudas  Sí  No

Indíquese si los centros de enseñanza superior o de investigación son públicos

Sí  No

- 2.2. Otros (especifíquese): .....

## 3. Investigación en cooperación

Con el fin de permitir al Órgano verificar si las contribuciones de los centros públicos de investigación a un proyecto de investigación y desarrollo constituyen ayuda, deberá facilitarse la siguiente información

- 3.1. ¿Está previsto en los proyectos que en centros públicos de investigación sin ánimo de lucro o en centros de enseñanza superior se efectúe investigación por cuenta de empresas o en colaboración con éstas?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese lo siguiente:

— si los centros públicos de investigación sin ánimo de lucro o los centros de enseñanza superior obtienen por sus servicios una remuneración acorde con el precio de mercado

Sí  No

o

— si las empresas sufragan la totalidad de los costes del proyecto

Sí  No

o

— si, en caso de que se pueda dar amplia difusión a los resultados que no pueden generar derechos de propiedad industrial, todos los posibles derechos de propiedad industrial se ceden a centros públicos sin ánimo de lucro

Sí  No

o

- si los centros públicos sin ánimo de lucro reciben de sus socios industriales (titulares de derechos de propiedad industrial derivados del proyecto de investigación) una compensación equivalente al precio de mercado por tales derechos, así como por los resultados que no pueden generar derechos de propiedad industrial pero pueden ser objeto de amplia difusión a terceros interesados

Sí  No

- 3.2. ¿Se llevan a cabo los proyectos en colaboración con varias empresas?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las condiciones de esta colaboración? .....

#### 4. Investigación adquirida por el Estado

- 4.1. ¿Prevén los proyectos que las autoridades públicas encarguen a las empresas actividades de investigación y desarrollo?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿está previsto un procedimiento de licitación abierto?  Sí  No

- 4.2. ¿Prevén los proyectos que las autoridades públicas adquieran los resultados de actividades de investigación y desarrollo de las empresas?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿está previsto un procedimiento de licitación abierto?

Sí  No

#### 5. Tipo de ayuda

- Ayudas vinculadas a un contrato de investigación y desarrollo suscrito con empresas industriales (precítese) ..
- Adelanto reembolsable si el proyecto tiene éxito (especifíquese el importe y los procedimientos para el reembolso y, en especial, los criterios para determinar la existencia de «éxito») .....
- Otros (especifíquense) .....

#### 6. Gastos subvencionables

- Gastos de personal empleado exclusivamente para la actividad de investigación: .....
- Gastos de material fijo utilizado con carácter permanente y exclusivo para la investigación (equipos e instrumental): .....
- Terrenos y edificios utilizados con carácter permanente y exclusivo (salvo en caso de cesión a título oneroso): .....
- Gastos de servicios de asesoramiento y equivalentes utilizados exclusivamente para las actividades de investigación, incluidos los resultados de investigación, conocimientos técnicos, patentes, etc., adquiridos a fuentes externas: .....
- Otros gastos generales derivados directamente de la actividad de investigación. En su caso, desglosense los gastos de investigación entre las actividades de investigación y desarrollo subvencionadas y las no subvencionadas: .....

Desglosese el presupuesto por empresas, centros de investigación y universidades

Otros gastos de funcionamiento (costes de material, suministros y productos similares en los que se haya incurrido directamente de resultados de la actividad investigadora)

.....

7. **Intensidad de la ayuda**

7.1. Nivel de intensidad bruta de la ayuda:

Fase de definición o estudios de viabilidad .....

Investigación fundamental .....

Investigación industrial .....

Actividad de desarrollo precompetitiva .....

7.2. En caso de ayudas al depósito o mantenimiento de patentes en beneficio de pequeñas y medianas empresas, precítese cuáles son las actividades de investigación de las que proceden las patentes .....

Indíquense las intensidades previstas .....

7.3. ¿Cubre una misma actividad de investigación y desarrollo varias fases de la investigación?

Sí                       No

En caso afirmativo, ¿cuáles? .....

Indíquese la intensidad de ayuda aplicada .....

7.4. En su caso, incrementos aplicables:

Para la ayuda concedida a las PYME, incremento aplicable, en su caso: .....

¿Se inscriben las actividades de investigación en el contexto de los objetivos perseguidos por un proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico vigente?

Sí                       No

En caso afirmativo, indíquese el incremento previsto .....

Indíquese asimismo el título exacto del proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico vigente, utilizando en la medida de lo posible la «referencia de la convocatoria» («call identifier», véase página internet de CORDIS, [www.cordis.lu](http://www.cordis.lu))

El proyecto inscrito en el marco de un objetivo perseguido por un proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico, ¿supone una colaboración transfronteriza entre empresas y organismos públicos de investigación o entre, como mínimo, dos socios independientes de dos Estados miembros, que se complementa con una amplia difusión y publicación de los resultados?

Sí                       No

En caso afirmativo, indíquese el incremento previsto .....

Especifíquese si las actividades de investigación y desarrollo subvencionadas se sitúan en una región subvencionable con arreglo al artículo 61.3 a) o c) del Tratado CE en la fecha de concesión de la ayuda

61.3 a)                       61.3 c)

Indíquese el incremento previsto .....

Si las actividades de investigación no se inscriben en el contexto de los objetivos perseguidos por un proyecto o programa específico elaborado dentro del programa marco comunitario de investigación y desarrollo tecnológico vigente, indíquese si se cumple por lo menos una de las siguientes condiciones:

— el proyecto supone una colaboración transfronteriza entre, como mínimo, dos socios independientes de dos Estados, especialmente en el contexto de la coordinación de las políticas nacionales de investigación y desarrollo tecnológico

Sí  No

— el proyecto supone una colaboración efectiva entre empresas y organismos públicos de investigación, especialmente en el contexto de la coordinación de las políticas nacionales de investigación y desarrollo tecnológico

Sí  No

— el proyecto se complementa con una amplia difusión y publicación de los resultados, la concesión de licencias sobre patentes o el uso de cualquier otro instrumento idóneo, en unas condiciones análogas a las previstas para la difusión de los resultados de las actividades de investigación y desarrollo tecnológico comunitarias

Sí  No

En caso de que se cumpla como mínimo una de las condiciones mencionadas, indíquese, en su caso, el incremento previsto .....

En caso de acumulación de incrementos e intensidades de ayuda, indíquese, para cada fase de la investigación, la intensidad máxima aplicada: .....

**8. Efecto incentivador de la ayuda**

8.1. ¿Cómo ha aumentado o disminuido el gasto en investigación y desarrollo?  
.....

8.2. ¿La ayuda se utiliza para actividades de investigación y desarrollo que se superponen a las tradicionales del beneficiario?

Sí  No

8.3. ¿Se crea actividad científica y tecnológica ligada a la investigación y desarrollo?

Sí  No

8.4. ¿Cómo ha evolucionado el número de personas dedicadas a actividades de investigación y desarrollo?  
.....

8.5. ¿Ha habido creación de empleo ligada a las actividades de investigación y desarrollo?

Sí  No

En caso afirmativo, indíquese el número estimado de empleos creados .....

8.6. ¿Se han salvaguardado puestos de trabajo como resultado de las actividades de investigación y desarrollo?

Sí  No

8.7. ¿Cuál es el volumen de negocios de la empresa? .....

8.8. ¿Existen costes adicionales ligados a la cooperación transfronteriza?

Sí  No

8.9. Indíquense las medidas planeadas para explotar parcial o totalmente los resultados de la investigación  
.....  
.....



8.10. ¿Hay previstas medidas para la participación de las PYME?

Sí  No

En caso afirmativo, indíquese cuáles son .....

8.11. Indíquense otros factores incentivadores, como el riesgo comercial y tecnológico .....

8.12. En el caso de proyectos de investigación individuales y de aplicación inmediata en el mercado que vayan a ser desarrollados por grandes empresas, ¿qué factores han sido tenidos en cuenta para garantizar que la ayuda incentiva la investigación y el desarrollo?

8.13. Demuéstrese que la solicitud de ayuda fue hecha antes del comienzo de las actividades de investigación y desarrollo

## 9. Aspectos multinacionales

9.1. ¿Los proyectos (régimen/programa) tienen aspectos multinacionales?

Sí  No

Especifíquese .....

9.2. ¿Prevén los proyectos de investigación y desarrollo la cooperación con socios de otros países?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese

a) qué otros Estados EEE .....

b) qué otros terceros países .....

c) qué otras empresas de otros países .....

9.3. Desglose del coste total entre los diferentes socios .....

## 10. Acceso a los resultados

10.1. ¿Quién poseerá los resultados de la investigación y desarrollo en cuestión?

.....

10.2. ¿La concesión de licencias sobre los resultados está sujeta a determinadas condiciones?

.....

10.3. ¿Existen normas sobre la publicación y difusión de los resultados?

Sí  No

10.4. Indíquense las medidas previstas para el uso y desarrollo subsiguientes de los resultados: .....

10.5. ¿Está previsto que los resultados de los trabajos de investigación y desarrollo financiados por el Estado se pongan a disposición de las empresas del EEE en condiciones no discriminatorias?

Sí  No

## 11. Medidas de información y de control

11.1. Medidas de información y de control previstas para garantizar la conformidad de los proyectos subvencionados con los objetivos previstos por los dispositivos legales correspondientes:

.....

.....

## 11.2. Disposiciones previstas para informar al Órgano sobre la aplicación del régimen

.....  
 .....

Otros datos útiles, en particular estimación del número de puestos de trabajo creados o mantenidos

.....  
 .....

## 12. Otra información

Indíquese cualquier otra información que se considere necesaria para evaluar las medidas en cuestión en el marco de las *Directrices sobre ayudas de Estado de investigación y desarrollo del Órgano*.

## PARTE III.7.a

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS DE CAPITAL RIESGO EMPRESAS  
 EN CRISIS: REGÍMENES DE AYUDAS**

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de los regímenes de ayuda de salvamento contemplados en las Directrices sobre ayudas de salvamento y de reestructuración de empresas en crisis del Órgano <sup>(1)</sup>*

## 1. Posibilidad de subvención

1.1. ¿El régimen se limita a empresas que cumplen por lo menos uno de los siguientes criterios de elegibilidad?

1.1.1. ¿El régimen está limitado a empresas de las cuales ha desaparecido más de la mitad de su capital suscrito y que han perdido más de una cuarta parte de éste en los últimos 12 meses?

Sí                       No

1.1.2. ¿Se trata de sociedades de responsabilidad ilimitada, de las cuales ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios, tal como se indica en los libros de la misma, y que han perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?

Sí                       No

1.1.3. ¿Las empresas cumplen las condiciones establecidas en el Derecho nacional para someterse a un procedimiento de quiebra o insolvencia?

Sí                       No

1.2. ¿El régimen está limitado al salvamento de pequeñas o medianas empresas en crisis que corresponden a la definición de PYME en el EEE?

Sí                       No

## 2. Forma de la ayuda

2.1. ¿La ayuda concedida con arreglo al régimen consiste en una garantía sobre un préstamo o en un préstamo?

Sí                       No

2.2. En caso afirmativo, ¿el préstamo se concede a un tipo de interés comparable por lo menos a los aplicados a los préstamos a empresas saneadas y en especial al tipo de referencia adoptado por el Órgano?

Sí                       No

Facíltese información detallada

<sup>(1)</sup> Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC, capítulo 16 sobre ayuda estatal de salvamento y reestructuración de empresas en crisis (DO L 274 de 26.10.2000, Suplemento EEE n° 48).

- 2.3. ¿La ayuda corresponde a préstamos cuyo plazo de amortización tras el último pago a la empresa de las cantidades prestadas no sea superior a 12 meses?

Sí  No

3. **Otros elementos**

- 3.1. ¿La ayuda concedida con arreglo al régimen se justifica por razones sociales graves? Explíquese

.....  
 .....

- 3.2. ¿La ayuda concedida con arreglo al régimen no provoca un desequilibrio de la situación económica reinante en otros Estados? Justifíquese

.....  
 .....

- 3.3. Explíquese porqué se considera que el régimen de ayuda se limita al mínimo necesario (es decir, se limita al importe necesario para mantener a la empresa en funcionamiento durante el período para el que se autoriza. Este período no debería ser superior a 6 meses)

.....  
 .....

- 3.4. ¿Se comprometen, en el plazo de 6 meses a partir de la concesión de la ayuda, a aprobar un plan de reestructuración o de liquidación o a solicitar la devolución del préstamo y de la ayuda correspondiente a la prima de riesgo?

Sí  No

Especifíquese la cuantía máxima de ayuda que puede concederse a cualquier empresa individual como parte de la operación de salvamento .....

.....

- 3.5. Proporcionese toda información pertinente sobre la ayuda de cualquier tipo que pueda concederse a las empresas subvencionables mediante ayudas de salvamento durante el mismo período de tiempo

.....  
 .....

4. **Informe anual**

- 4.1. ¿Se comprometen a proporcionar informes, al menos con una periodicidad anual, sobre la aplicación del régimen en cuestión, en los que se faciliten los datos previstos en las instrucciones del Órgano relativos a los informes normalizados?

Sí  No

- 4.2. ¿Se comprometen a incluir en dichos informes una lista de las empresas beneficiarias que contenga como mínimo la información siguiente?

(a) nombre

(b) código sectorial, según el código de clasificación de dos cifras NACE <sup>(1)</sup>

(c) número de empleados

(d) volumen de negocios anual

(e) importe de la ayuda concedida

(f) en su caso, datos relativos a las ayudas de reestructuración u otras ayudas que se asimilen a éstas, que hayan podido ser concedidas anteriormente

<sup>(1)</sup> Clasificación estadística de actividades económicas en la Comunidad Europea, publicada por la Oficina Estadística de las Comunidades Europeas.

- (g) información sobre si el beneficiario ha sido objeto de liquidación o ha estado sometido a un procedimiento de quiebra o insolvencia, mientras no haya finalizado el período de reestructuración

Sí  No

5. **Otra información**

Indíquese cualquier otra información que se considere necesaria para evaluar las medidas en cuestión en el marco de las *Directrices sobre ayudas de salvamento y reestructuración de empresas en crisis del Órgano*.

PARTE III.7.b

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS DE CAPITAL RIESGO EMPRESAS  
EN CRISIS: AYUDA INDIVIDUAL**

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de los regímenes de ayuda de salvamento contemplados en las Directrices sobre ayudas de salvamento y de reestructuración de empresas en crisis del Órgano* <sup>(1)</sup>

1. **Posibilidad de subvención**

- 1.1. ¿Es la empresa una sociedad limitada, en la que ha desaparecido más de la mitad de su capital suscrito y que ha perdido más de una cuarta parte de éste en los últimos 12 meses?

Sí  No

- 1.2. ¿Se trata de una sociedad de responsabilidad ilimitada, de la cual ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios, tal como se indica en los libros de la misma, y que ha perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?

Sí  No

- 1.3. ¿Cumple la empresa las condiciones establecidas en el Derecho nacional para someterse a un procedimiento de quiebra o insolvencia?

Sí  No

Si se responde afirmativamente a alguna de las preguntas anteriores, adjúntense los documentos pertinentes (última cuenta de pérdidas y ganancias junto con el balance, o decisión de un tribunal por la que se inicia una investigación de la empresa conforme al derecho nacional de sociedades).

Si se responde negativamente a todas las preguntas anteriores, preséntense las pruebas que corroboren que la empresa está en crisis, para poder acogerse a una ayuda de salvamento

1.4. Fecha de constitución de la empresa .....

1.5. ¿Desde cuándo opera la empresa? .....

1.6. ¿Pertenece la empresa a un grupo empresarial más amplio?

Sí  No

Si se ha respondido afirmativamente, inclúyase información pormenorizada sobre el grupo (organigrama en el que se muestren los vínculos entre los miembros del grupo, datos sobre capital y derechos de voto) y pruebas que acrediten que las dificultades de la empresa le son propias y no simplemente el resultado de la asignación arbitraria de costes dentro del grupo, y que son demasiado graves para ser resueltas en el interior de este último.

<sup>(1)</sup> Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC, capítulo 16 sobre ayuda estatal de salvamento y reestructuración de empresas en crisis (DO L 274 de 26.10.2000, Suplemento EEE n° 48).

1.7. ¿La empresa (o el grupo al que pertenece) ha recibido anteriormente alguna ayuda de salvamento?

Sí  No

En caso afirmativo, adjúntese información pormenorizada (fecha, cuantía, referencia a decisiones anteriores del Órgano, si procede, etc.):

.....  
 .....

## 2. Forma de la ayuda

2.1. ¿La ayuda consiste en una garantía sobre un préstamo o en un préstamo? Facíltese copias de los documentos pertinentes

Sí  No

2.2. En caso afirmativo, ¿el préstamo se concede a un tipo de interés comparable por lo menos a los aplicados a los préstamos a empresas saneadas y en especial al tipo de referencia adoptado por el Órgano?

Sí  No

Facíltese información detallada

2.3. ¿La ayuda corresponde a préstamos cuyo plazo de amortización tras el último pago a la empresa de las cantidades prestadas no es superior a 12 meses?

Sí  No

## 3. Otros elementos

3.1. ¿La ayuda se justifica por razones sociales serias? Explíquese

.....

3.2. ¿La ayuda no provoca efectos negativos en otros Estados? Justifíquese

.....

3.3. Explíquese porqué se considera que la ayuda se limita al mínimo necesario (es decir, al importe necesario para mantener a la empresa en funcionamiento durante el período para el que se autoriza). La explicación deberá basarse en un plan de tesorería para los 6 meses siguientes y en una comparación con el importe de los costes de explotación y las cargas financieras durante los últimos 12 meses.

.....  
 .....

3.4. ¿Se comprometen a transmitir a la Comisión, en el plazo de 6 meses a partir de la autorización de la ayuda de salvamento, un plan de reestructuración, un plan de liquidación o la prueba de que se ha reembolsado íntegramente el préstamo o de que se ha puesto fin a la garantía?

Sí  No

## 4. Otra información

Indíquese cualquier otra información que se considere necesaria para evaluar las medidas en cuestión en el marco de las *Directrices sobre ayudas de salvamento y reestructuración de empresas en crisis del Órgano*.

## PARTE III.8.a

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS DESTINADAS A EMPRESAS EN CRISIS  
EMPRESAS EN CRISIS: REGÍMENES DE AYUDAS**

Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de los regímenes de ayuda de salvamento contemplados en las Directrices sobre ayudas de salvamento y de reestructuración de empresas en crisis del Órgano <sup>(1)</sup>

**1. Posibilidad de subvención**

1.1. ¿Se limita el régimen a empresas que cumplen por lo menos uno de los siguientes criterios de elegibilidad?

1.1.1. ¿El régimen está limitado a empresas de las cuales ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios y que han perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?

Sí  No

1.1.2. ¿Se trata de sociedades de responsabilidad ilimitada, de las cuales ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios, tal como se indica en los libros de la misma, y que han perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?

Sí  No

1.1.3. ¿Las empresas cumplen las condiciones establecidas en el Derecho nacional para someterse a un procedimiento de quiebra o insolvencia?

Sí  No

1.2. ¿El régimen está limitado a la reestructuración de pequeñas o medianas empresas en crisis que corresponden a la definición de PYME del EEE?

Sí  No

**2. Retorno a la viabilidad**

Debe ejecutarse un plan de reestructuración que garantice el restablecimiento de la viabilidad. Deberá facilitarse como mínimo la siguiente información:

2.1. Presentación de las distintas hipótesis de evolución del mercado resultantes del estudio de mercado

2.2. Análisis de los factores que han llevado a la empresa a la situación de crisis

2.3. Presentación de la estrategia futura que se propone para la empresa y la forma en que dicha estrategia restablecerá su viabilidad

2.4. Descripción completa y visión de conjunto de las distintas medidas de reestructuración previstas y de sus costes respectivos

2.5. Calendario de aplicación de las distintas medidas y plazo para la ejecución completa del plan de reestructuración

2.6. Información sobre la capacidad de producción de la empresa, y en especial sobre la utilización de esta capacidad y las reducciones de capacidad

2.7. Descripción completa de las disposiciones financieras de la reestructuración, incluyendo:

— Utilización de los fondos propios aún disponibles

— Venta de activos o filiales que contribuyan a financiar la reestructuración

— Compromiso financiero de accionistas y de terceros (acreedores, bancos, etc.)

— Importe de la intervención de los poderes públicos y demostración de la necesidad de la correspondiente cuantía

<sup>(1)</sup> Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC, capítulo 16 sobre ayuda estatal de salvamento y reestructuración de empresas en crisis (DO L 274 de 26.10.2000, Suplemento EEE n° 48).

2.8. Previsión de las cuentas de resultados para los 5 años siguientes con estimación de la rentabilidad de los fondos propios y análisis de sensibilidad a partir de varios supuestos

2.9. Nombre del autor o autores y fecha de elaboración del plan de reestructuración

3. **Prevención de falseamientos indebidos de la competencia**

¿El régimen establece que las empresas beneficiarias no podrán incrementar su capacidad durante la ejecución del plan de reestructuración?

Sí  No

4. **Ayuda limitada al mínimo necesario**

Describase cómo se garantizará que la ayuda concedida con arreglo al sistema se limita al mínimo necesario

5. **Ayuda única**

¿Está excluido que las empresas beneficiarias puedan recibir ayuda de reestructuración más de una vez durante un período de diez años?

Sí  No

Todos aquellos casos que no se atengan a este principio deberán notificarse individualmente

6. **Importe de la ayuda**

6.1. Especifíquese el importe máximo de la ayuda que puede concederse a cualquier empresa individual como parte de la operación de reestructuración .....

6.2. Proporciónese toda la información pertinente sobre la ayuda que pueda concederse a las empresas subvencionables mediante ayudas de reestructuración .....

7. **Informe anual**

7.1. ¿Se comprometen a proporcionar informes, al menos con una periodicidad anual, sobre la aplicación del régimen en cuestión, en los que se faciliten los datos previstos en las instrucciones del Órgano relativas a los informes normalizados?

Sí  No

7.2. ¿Se comprometen a incluir en dichos informes una lista de las empresas beneficiarias que contenga como mínimo la información siguiente?

(a) nombre

(b) código sectorial, según el código de clasificación de dos cifras NACE <sup>(1)</sup>

(c) número de empleados

(d) volumen de negocios anual

(e) importe de la ayuda concedida

(f) en su caso, datos relativos a las ayudas de reestructuración u otras ayudas que se asimilen a éstas, que hayan podido ser concedidas anteriormente

(g) información sobre si el beneficiario ha sido objeto de liquidación o ha estado sometido a un procedimiento de quiebra o insolvencia, mientras no haya finalizado el período de reestructuración

Sí  No

<sup>(1)</sup> Clasificación estadística de actividades económicas en la Comunidad Europea, publicada por la Oficina Estadística de las Comunidades Europeas.

8. **Otra información**

Indíquese cualquier otra información que se considere necesaria para evaluar las medidas en cuestión en el marco de las *Directrices sobre ayudas de salvamento y reestructuración de empresas en crisis del Órgano*

## PARTE III.8.b

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS DE REESTRUCTURACIÓN DE EMPRESAS EN CRISIS: AYUDA INDIVIDUAL**

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de los regímenes de ayuda de salvamento contemplados en las Directrices sobre ayudas de salvamento y de reestructuración de empresas en crisis del Órgano* <sup>(1)</sup>

1. **Posibilidad de subvención**

- 1.1. ¿Se trata de una sociedad de responsabilidad ilimitada, de la cual ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios y que ha perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?

Sí                       No

- 1.2. ¿Se trata de una sociedad de responsabilidad ilimitada, de la cual ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios, tal como se indica en los libros de la misma, y que ha perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?

Sí                       No

- 1.3. ¿Reúne la empresa las condiciones establecidas en el Derecho nacional para someterse a un procedimiento de quiebra o insolvencia?

Sí                       No

Si se ha respondido afirmativamente a alguna de las anteriores preguntas, adjúntense los documentos pertinentes (última cuenta de resultados con balance de actividad, o resolución judicial de iniciar una investigación sobre la empresa con arreglo al Derecho de sociedades nacional)

Si se responde negativamente a todas las preguntas anteriores, preséntense las pruebas que corroboren que la empresa está en crisis, para poder ser subvencionable mediante ayuda de reestructuración

- 1.4. ¿Cuándo se creó la empresa? .....

- 1.5. ¿Desde cuándo opera la empresa? .....

- 1.6. ¿Pertenece la empresa a un grupo empresarial más amplio?

Sí                       No

Si se ha respondido afirmativamente, inclúyase información pormenorizada sobre el grupo (organigrama en el que se muestren los vínculos entre los miembros del grupo, datos sobre capital y derechos de voto) y pruebas que acrediten que las dificultades de la empresa le son propias, y no simplemente el resultado de la asignación arbitraria de costes dentro del grupo, y que son demasiado graves para ser resueltas en el interior de este último

- 1.7. ¿Ha recibido la empresa (o el grupo al que pertenece) alguna ayuda a la reestructuración en el pasado?

Sí                       No

En caso afirmativo, adjúntese información pormenorizada (fecha, cuantía, referencia a decisiones anteriores del Órgano, si procede, etc.): .....

<sup>(1)</sup> Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC, capítulo 16 sobre ayuda estatal de salvamento y reestructuración de empresas en crisis (DO L 274 de 26.10.2000, Suplemento EEE n° 48).



## 2. Plan de reestructuración

- 2.1. Adjúntese una copia del estudio de mercado o mercados en que opere la empresa en crisis, con el nombre de la entidad que lo haya realizado. El estudio de mercado deberá incluir los siguientes elementos:
  - 2.1.1. Definición exacta del producto y el mercado o mercados geográficos
  - 2.1.2. Nombre de los principales competidores con sus respectivas cuotas de mercado a escala mundial, del EEE o nacional, según los casos
  - 2.1.3. Evolución de las cuotas de mercado de la empresa durante los últimos años
  - 2.1.4. Evaluación de las capacidades de producción agregadas a escala del EEE en relación con la demanda, determinando si existe o no exceso de capacidad en el mercado
  - 2.1.5. Perspectivas a escala del EEE de la evolución de la demanda, la capacidad agregada y los precios en el mercado para los próximos 5 años
- 2.2. Adjúntese el plan de reestructuración. Deberá facilitarse como mínimo la siguiente información:
  - 2.2.1. Presentación de las distintas hipótesis de evolución del mercado resultantes del estudio de mercado
  - 2.2.2. Análisis de los factores que han llevado a la empresa a la situación de crisis
  - 2.2.3. Presentación de la estrategia futura que se propone para la empresa y la forma en que dicha estrategia restablecerá su viabilidad
  - 2.2.4. Descripción completa y visión de conjunto de las distintas medidas de reestructuración previstas y de sus costes respectivos
  - 2.2.5. Calendario de aplicación de las distintas medidas y plazo para la ejecución completa del plan de reestructuración
  - 2.2.6. Información sobre la capacidad de producción de la empresa, y en especial sobre la utilización de esta capacidad y las reducciones de capacidad
  - 2.2.7. Descripción completa de las disposiciones financieras de la reestructuración, incluyendo:
    - Utilización de los fondos propios aún disponibles
    - Venta de activos o filiales que contribuyan a financiar la reestructuración
    - Compromiso financiero de accionistas y de terceros (acreedores, bancos, etc.)
    - Importe de la intervención de los poderes públicos y demostración de la necesidad de la correspondiente cuantía
  - 2.2.8. Previsión de las cuentas de resultados para los cinco años siguientes con estimación de la rentabilidad de los fondos propios y análisis de sensibilidad a partir de varios supuestos
  - 2.2.9. Nombre del autor o autores y fecha de elaboración del plan de reestructuración
- 2.3. Especifíquense las contrapartidas ofrecidas para paliar los efectos de falseamiento de la competencia en el EEE.
- 2.4. Proporcionese toda información pertinente sobre cualquier tipo de ayuda concedida a la empresa beneficiaria de la ayuda de reestructuración, sea o no con arreglo a un régimen de ayudas, hasta que finalice el período de reestructuración.

## 3. Otra información

Indíquese cualquier otra información que se considere necesaria para evaluar las medidas en cuestión en el marco de las *Directrices sobre ayudas de salvamento y reestructuración de empresas en crisis del Órgano*.

## PARTE III.9

**FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS A LA PRODUCCIÓN AUDIOVISUAL**

Esta hoja de información complementaria debe utilizarse para notificaciones relacionadas con trabajos cinematográficos y audiovisuales <sup>(1)</sup>

**1. Régimen de ayudas**

1.1. Describese con la mayor precisión posible el objetivo de la ayuda y su ámbito de aplicación, cuando proceda, para cada acción

1.2. ¿La ayuda beneficia directamente a la creación de una obra cultural (cinematográfica o audiovisual)?

Sí  No

1.3. Indíquense las disposiciones existentes para garantizar el objetivo cultural de la ayuda:

.....  
 .....

1.4. ¿La ayuda produce el efecto de apoyar inversiones de carácter industrial?

Sí  No

**2. Condiciones de admisibilidad**

2.1. Indíquense las condiciones para optar a la ayuda prevista: .....

2.2. Beneficiarios

2.2.1. ¿Establece el régimen una distinción entre categorías específicas de beneficiarios (por ejemplo: persona física o jurídica, productor vinculado a empresas, productor independiente, etc.)?

.....

2.2.2. ¿Establece el régimen una distinción por razón de nacionalidad o domicilio?

.....

2.2.3. Por lo que se refiere al establecimiento en el territorio del Estado AELC, ¿los beneficiarios deben cumplir alguna otra condición además de la de estar representados por una oficina permanente? Téngase en cuenta que las condiciones referentes al establecimiento deben definirse con relación al territorio del Estado de la AELC y no con relación a una subdivisión de éste.

.....

2.2.4. Si la ayuda consta de un componente fiscal, ¿el beneficiario debe cumplir alguna otra obligación o condición además de la de tener ingresos imposables en el territorio del Estado AELC?

.....

**3. Ámbito geográfico**

3.1. Indíquese si existe obligación de realizar cualquier tipo de gasto en el territorio del Estado AELC o en una de sus subdivisiones territoriales

.....

3.2. ¿Es necesario respetar un grado mínimo de territorialización para poder optar a las ayudas?

Sí  No

3.3. ¿La territorialización exigida se calcula con relación al presupuesto total de la película o con relación al importe de la ayuda?

Sí  No

<sup>(1)</sup> Véase Comunicación de la Comisión al Consejo, el Parlamento Europeo, el Comité Económico y Social y el Comité de las Regiones sobre determinados aspectos jurídicos vinculados a las obras cinematográficas y a otras producciones del sector audiovisual (DO C 43 de 16.2.2002, p. 6).

3.4. ¿La condición de territorialización se aplica a determinadas partidas específicas del presupuesto de producción?

Sí  No

3.5. ¿El importe absoluto de la ayuda está modulado en proporción a los gastos efectuados en el territorio del Estado EEE?

Sí  No

3.6. ¿La intensidad de la ayuda es directamente proporcional al grado efectivo de territorialización?

Sí  No

3.7. ¿La ayuda está modulada en proporción al grado de territorialización exigido?

Sí  No

#### 4. Costes subvencionables

4.1. Especifíquense los costes que pueden tenerse en cuenta para determinar el importe de la ayuda: .....

4.2. ¿Todos los costes subvencionables están relacionados directamente con la realización de una obra cinematográfica o audiovisual?

Sí  No

#### 5. Intensidad de la ayuda

5.1. Indíquese si el régimen prevé el recurso al concepto de película difícil y de bajo presupuesto para la concesión de intensidades de ayuda superiores al 50 % del presupuesto de producción

.....

5.2. En caso afirmativo, indíquense las categorías de películas incluidas en este concepto

.....

5.3. Indíquese si es posible una acumulación con otros regímenes de ayudas u otras disposiciones que contemplen ayudas y, cuando proceda, qué disposiciones se aplican para limitar esta acumulación o para garantizar que, en caso de acumulación con otras ayudas, no se sobrepase la intensidad de ayuda máxima permitida para la obra

.....

#### 6. Compatibilidad

6.1. Facilítese una justificación razonada que explique la compatibilidad de la ayuda a la luz de los principios de la Comunicación de la Comisión sobre determinados aspectos jurídicos vinculados a las obras cinematográficas y a otras producciones del sector audiovisual

.....

.....

#### 7. Otra información

Indíquese a continuación cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de las medidas en cuestión con arreglo a la Comunicación de la Comisión sobre determinados aspectos jurídicos vinculados a las obras cinematográficas y a otras producciones del sector audiovisual.

PARTE III.10

FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS EN FAVOR DE LA PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE

Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de cualquier ayuda cubierta por las Directrices sobre ayudas estatales en favor del medio ambiente del Órgano (1)

1. Objetivo de la ayuda

1.1. ¿Cuáles son los objetivos en términos de protección del medio ambiente? Describase detalladamente cada parte del régimen.

.....

Si la medida en cuestión ya se ha aplicado anteriormente, ¿cuáles fueron los resultados en términos de protección del medio ambiente?

.....

1.2. Si la medida es nueva, ¿cuáles son los resultados esperados y en qué plazo?

.....

2. Ayuda a la inversión para la adaptación a nuevas normas o para superar las normas existentes

2.1. Ayuda para la adaptación a las nuevas normas comunitarias

2.1.1. ¿La ayuda se concederá para cumplir normas comunitarias ya adoptadas en el momento de la notificación?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son dichas normas?

.....

Especifíquese la fecha en que fueron adoptadas formalmente por las instituciones competentes del EEE: .....

Confírmese que no se concederá ninguna ayuda a grandes empresas para cumplir normas comunitarias ya adoptadas pero que todavía no están vigentes:

Sí  No

Si las normas comunitarias se establecen en una directiva, ¿cuáles son los plazos para su transposición?

.....

2.1.2. ¿Cuáles son los costes subvencionables?

.....

Explíquese cómo se garantizará que los costes subvencionables sean solamente los adicionales necesarios para alcanzar el objetivo medioambiental y cómo se tendrá en cuenta cualquier ahorro de costes generado durante los primeros 5 años de vida de la inversión.

.....

¿En qué medida se tienen en cuenta las ventajas que proceden de un posible aumento de capacidad y de las producciones accesorias adicionales?

.....

(1) Directrices sobre ayudas estatales del Órgano de Vigilancia de la AELC. Capítulo 15 sobre ayuda para protección del medio ambiente (DO L 21 de 24.1.2002, Suplemento EEE nº 6).

2.1.3. Cuál es la intensidad máxima de ayuda expresada como importe bruto de las ayudas previstas? .....

2.2. Ayudas estatales dirigidas a superar normas comunitarias o normas previstas si no existe ninguna norma comunitaria .....

2.2.1. Si existen normas comunitarias, describáanse: .....

Si no existen normas comunitarias, ¿existen normas nacionales?

Sí  No

En caso afirmativo, adjúntese copia de los textos pertinentes

Confírmese que sólo se concederá ayuda a una empresa para cumplir las normas nacionales más rigurosas que las normas comunitarias o en ausencia de normas comunitarias, si cumple con la norma correspondiente en la fecha límite prevista en la medida nacional: .....

Indíquense ejemplos de inversiones subvencionables: .....

En caso de que haya normas nacionales, ¿son más estrictas que las comunitarias?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese: .....

2.2.2. ¿Cuáles son los costes subvencionables? .....

Explíquese cómo se garantizará que los costes subvencionables son solamente los adicionales necesarios para alcanzar el objetivo medioambiental, y cómo se tendrá en cuenta cualquier ahorro de costes generado durante los primeros 5 años de vida de la inversión .....

¿En qué medida se tienen en cuenta las ventajas que proceden de un posible aumento de capacidad y de las producciones accesorias adicionales? .....

2.2.3. Indíquese la intensidad bruta máxima de ayuda de la medida prevista: .....

¿Cuál es la intensidad bruta máxima de ayuda estándar de la medida prevista? .....

¿El régimen de ayudas prevé una bonificación para las empresas situadas en regiones subvencionables mediante ayuda regional?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las bonificaciones previstas? .....

¿El régimen de ayudas prevé una bonificación para las PYME?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese: .....

¿La bonificación puede acumularse con la bonificación para empresas situadas en regiones asistidas?

Sí  No

En caso afirmativo, describáanse las modalidades: .....

3. Ayuda a la inversión en el sector de la energía

3.1. Ayudas para inversiones destinadas al ahorro energético

3.1.1. ¿Cuáles son los ahorros energéticos previstos gracias a la ayuda o al régimen de ayudas específico?

.....

¿El importe del ahorro previsto ha sido evaluado por un experto independiente? Indíquense ejemplos de inversiones subvencionables

.....

.....

3.1.2. ¿Qué ahorro de CO<sub>2</sub> se prevé gracias a la ayuda o al régimen de ayudas específico?

.....

3.1.3. ¿Cuáles son los costes subvencionables? .....

Explíquese cómo se garantizará que los costes subvencionables son solamente los adicionales necesarios para alcanzar el objetivo medioambiental, y cómo se tendrá en cuenta cualquier ahorro de costes generado durante los primeros 5 años de vida de la inversión.

.....

.....

¿En qué medida se tienen en cuenta las ventajas que proceden de un posible aumento de capacidad y de las producciones accesorias adicionales?

.....

.....

¿Cuál es la intensidad bruta máxima de la ayuda prevista? .....

¿El régimen de ayudas prevé una bonificación para las empresas situadas en regiones subvencionables mediante ayuda regional?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las bonificaciones previstas? .....

¿El régimen de ayudas prevé una bonificación para las PYME?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese .....

¿Esta bonificación puede acumularse con la bonificación para empresas situadas en regiones asistidas?

Sí  No

En caso afirmativo, describáanse las condiciones .....

3.2. Ayudas a la producción combinada de electricidad y calor

3.2.1. ¿Qué fuente primaria de energía se utilizará en el proceso de producción?

.....

3.2.2. ¿Cuál será el beneficio medioambiental de la medida en cuestión?

.....

Si el rendimiento de conversión es particularmente elevado, indíquese la media comparativa

.....

¿Cuál será el rendimiento mínimo de conversión de las centrales mixtas subvencionables?

.....

Si las medidas permiten reducir el consumo de energía, indíquese en qué proporción

.....

¿Las disposiciones han sido elaboradas por un experto independiente?

.....

¿En qué sentido y en qué medida es menos dañino para el medio ambiente el proceso de producción, en caso de que lo sea?

.....

3.2.3. ¿Cuáles son los costes subvencionables? .....

¿Cuáles serían los costes de inversión para la instalación de una planta de producción de electricidad (o de calor) de idéntica capacidad en términos de producción efectiva de energía?

.....

¿En qué medida se tiene en cuenta la venta de calor (si la instalación se destina fundamentalmente a la producción de energía) o la venta de electricidad (en el caso opuesto) para reducir los mayores costes de inversión?

.....

En caso de sustitución de una instalación existente, ¿el aumento de la capacidad o el ahorro de costes suponen alguna ventaja?

.....

¿Cómo se calcula esta ventaja?

.....

3.2.4. ¿Cuál es la intensidad bruta máxima de la ayuda prevista? .....

¿Cuál es la intensidad bruta máxima de ayuda estándar de la medida prevista? .....

¿El régimen de ayudas prevé una bonificación para las empresas situadas en regiones asistidas?

Sí                       No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las bonificaciones previstas? .....

¿Se prevé una bonificación para las PYME?

Sí                       No

En caso afirmativo, especifíquese: .....

¿Esta bonificación puede acumularse con la bonificación para empresas situadas en regiones asistidas?

Sí                       No

En caso afirmativo, describáanse las condiciones .....

3.3. Ayudas para la inversión en energías renovables

3.3.1. ¿Cuáles son los tipos de energía en cuestión?

.....

En caso de que las inversiones pretendan proporcionar energía a toda una comunidad, describáanse los límites de esta comunidad y los tipos de energía utilizados anteriormente con este fin

.....

3.3.2. ¿Cuáles son los costes subvencionables? .....

¿Cuáles serían los costes de inversión de la instalación de una planta de producción de electricidad con la misma capacidad en términos de producción efectiva de energía?

.....

3.3.3. ¿Cuál es la intensidad bruta máxima de la ayuda prevista? .....

Si la ayuda puede abarcar el total de los costes subvencionables, ¿por qué es imprescindible semejante porcentaje de ayuda?  
.....

En circunstancias similares, ¿cómo se comercializaría la energía producida, a través de qué distribuidores y a qué tarifas?  
.....

¿El régimen de ayudas prevé una bonificación para las empresas situadas en regiones asistidas?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cuáles son las bonificaciones previstas? .....

¿Se prevé una bonificación para las PYME?

Sí  No

En caso afirmativo, especifíquese: .....

¿La bonificación puede acumularse con la bonificación para empresas situadas en regiones asistidas?

Sí  No

En caso afirmativo, describanse las condiciones .....

¿Puede la ayuda a la inversión notificada combinarse con otra ayuda estatal en el sentido del artículo 61.1 del Acuerdo EEE, o con otras formas de financiación a través de la participación de Estados AELC en programas comunitarios?

Sí  No

En caso afirmativo deben comprometerse a respetar las intensidades de ayuda máximas establecidas en las Directrices sobre ayudas en favor del medio ambiente, o, cuando se conceda ayuda con distintos fines y que afecta a los mismos costes subvencionables, el límite máximo de ayuda más favorable: .....

#### 4. Ayuda para el saneamiento de instalaciones industriales contaminadas

4.1. ¿Cuál es la instalación en cuestión (describase) y cuál es la naturaleza de la contaminación?

¿La naturaleza, el grado de la contaminación y el peligro que ésta supone para la salud humana y el medio ambiente han sido evaluados por un experto independiente?

Sí  No

¿Por quién? Adjúntese copia de los informes

4.2. En caso de ayuda específica, contesten a las siguientes preguntas:

¿La instalación es actualmente de propiedad pública o privada?  
.....

Si la instalación es actualmente de propiedad pública, ¿ha sido adquirida por la administración pública para ejecutar las medidas de saneamiento/rehabilitación?

Sí  No

¿Se ha identificado a la persona responsable de la contaminación del lugar?

Sí  No

En caso negativo, describanse brevemente las circunstancias que eximen de responsabilidad al contaminador  
.....



¿El lugar contaminado (antes de la rehabilitación) ha sido evaluado por un análisis de un experto independiente?

Sí  No

¿Cuál es el valor de mercado del lugar antes de la acción de rehabilitación?

.....

¿Cuál es el importe de los costes de rehabilitación previstos? .....

¿Cuáles son los costes iniciales en el sentido de las Directrices sobre ayudas estatales del Órgano relativos a los elementos de ayuda en las ventas de terrenos y construcciones por parte de los poderes públicos?

.....

¿El valor del lugar después de la rehabilitación ha sido tasado por un experto independiente?

Sí  No

¿En cuánto se ha tasado el valor de mercado del lugar rehabilitado?

.....

¿La Administración tiene intención de vender el terreno en los tres años siguientes a la fecha de su compra?

.....

¿Qué utilización se dará al terreno del lugar contaminado tras su rehabilitación?

.....

¿Cuál es el alcance de la ayuda prevista?

.....

¿Cuál es la intensidad bruta máxima de la ayuda prevista?

.....

4.3. Si se trata de un régimen de ayudas, explíquese

¿Cuál es el alcance de la ayuda prevista?

.....

¿Cuál es la intensidad bruta máxima de la ayuda prevista? .....

¿Se han concedido regímenes de ayudas similares para financiar la rehabilitación de otros lugares contaminados en su Estado AELC? Explíquese cuántos lugares han sido rehabilitados mediante regímenes similares y las cantidades asignadas

.....

.....

5. **Ayuda al traslado de una empresa**

5.1. ¿Dónde está situada la empresa beneficiaria de la ayuda al traslado?

.....

Si está situada en una zona Natura 2000, ¿qué texto legislativo establece esa calificación?

.....

5.2. ¿Por qué se realiza el traslado?

.....

Describanse detalladamente las circunstancias medioambientales, sociales o públicas que hacen necesario el traslado. ¿Es el propietario de la empresa responsable (conforme a la legislación nacional o del EEE) de la contaminación o del problema ambiental?

.....

.....

5.3. ¿Hay una decisión administrativa o judicial que ordene el traslado de la empresa?

Sí  No

En caso afirmativo, adjúntese copia de la decisión

Confírmese que el beneficiario cumplirá las normas ambientales más estrictas aplicables en la nueva región a la que se traslada

5.4. ¿Qué beneficios puede esperar la empresa a raíz de la venta, expropiación o alquiler de los terrenos o instalaciones abandonados?

.....

5.5. ¿Qué costes habrá que asumir correspondientes a la nueva instalación a igual capacidad de producción con respecto a la que se abandona?

.....

¿El traslado dará lugar a penalizaciones por la resolución anticipada del contrato de alquiler del terreno o de los edificios?

.....

¿La nueva tecnología utilizada después del traslado generará beneficios?

.....

¿Se producirán beneficios contables relacionados con la valorización de las instalaciones después del traslado?

.....

¿Cuál es la intensidad bruta máxima de la ayuda prevista? .....

## 6. Ayudas a servicios de asesoramiento a las PYME en materia de medio ambiente

6.1. ¿Quién se puede beneficiar de la ayuda?

.....

¿Cumple todas las condiciones del anexo 1 del Reglamento (CE) n° 70/2001 de la Comisión, de 12 de enero de 2001, relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a las ayudas estatales a las PYME <sup>(1)</sup>?

Sí  No

6.2. ¿Los servicios de asesoramiento serán prestados por empresas externas?

Sí  No

¿Tienen las empresas externas relaciones financieras con las empresas beneficiarias de la ayuda?

Sí  No

Explíquese la naturaleza exacta de los servicios de asesoramiento

.....

## 7. Ayuda de funcionamiento en favor de la gestión de residuos y del ahorro energético

7.1. ¿Cuáles son los costes de producción adicionales y qué porcentaje está cubierto por la ayuda?

.....

Si la ayuda es decreciente, indíquense sus modalidades

.....

<sup>(1)</sup> Reglamento (CE) n° 70/2001 relativo a la aplicación de los artículos 87 y 88 del Tratado CE a la ayuda estatal a las pequeñas y medianas empresas (DO L 10 de 13.1.2001, p. 33). Esta exención por categorías fue incorporada al Acuerdo EEE por Decisión del Comité Mixto EEE n° 88/2002 de 25 de junio de 2002 (DO L 266 de 3.10.2002, p. 56). Las enmiendas aportadas por el Reglamento (CE) n° 364/2002 de la Comisión, de 25.2.2004, sólo son aplicables una vez incorporado el Reglamento al Acuerdo EEE.

7.2. ¿Cuál es la duración prevista para la aplicación del régimen de ayudas notificado?

.....

7.3. Preguntas específicas para las ayudas en favor de la gestión de residuos

¿Cómo se garantiza que el beneficiario financia el servicio prestado en proporción a la cantidad de residuos producida y/o al coste del tratamiento?

.....

¿En caso de ayuda para la gestión de residuos industriales, existen normas comunitarias aplicables?

Sí                       No

En caso afirmativo, describáse: .....

A falta de normas para el EEE, ¿existen normas nacionales?

Sí                       No

En caso afirmativo, describáse: .....

¿En caso afirmativo, estas normas nacionales son más estrictas que las normas del EEE?

Sí                       No

En caso afirmativo, describáse: .....

## 8. Ayudas de funcionamiento en forma de desgravaciones o exenciones fiscales

8.1. Introducción de un nuevo impuesto

8.1.1. El Estado AELC concede exenciones que resultan en un tipo inferior al tipo mínimo estipulado en la legislación comunitaria

¿A qué impuesto corresponde la desgravación o exención?

.....

¿Cómo contribuye a la protección del medio ambiente lo recaudado por el impuesto?

.....

¿Qué resultados se han obtenido o se esperan obtener como consecuencia directa del impuesto?

.....

.....

¿Por qué es necesario aplicar tipos inferiores a los tipos mínimos estipulados en la legislación comunitaria?

.....

¿Los sectores beneficiarios de las desgravaciones fiscales están sujetos a una fuerte competencia en el EEE e internacional?

.....

¿Cuántas empresas pueden beneficiarse de esta medida?

.....

¿Están dichas empresas sujetas a otras cargas relativas a la protección del medio ambiente?

.....

8.1.2. El Estado AELC concede reducciones fiscales a un tipo inferior al tipo mínimo estipulado en la legislación comunitaria

¿A qué impuesto corresponde la desgravación o exención?

.....

¿Cómo contribuye a la protección del medio ambiente lo recaudado por el impuesto?

.....

¿Qué resultados se han obtenido o se esperan obtener como consecuencia directa del impuesto?

.....

.....

¿Las exenciones están condicionadas a la celebración de acuerdos entre las empresas beneficiarias y el Estado AELC para mejorar la protección del medio ambiente?

Sí  No

¿Cuál es la naturaleza de estos acuerdos?

.....

¿Están abiertos los acuerdos a todos los sectores económicos que pueden beneficiarse de la medida fiscal?

.....

Si la conclusión de un acuerdo es voluntaria y no una condición para recibir el beneficio fiscal, ¿cuál es el tipo (previsto) de adhesión al acuerdo entre los beneficiarios de la medida fiscal? .....

¿Quién se encarga supervisar los acuerdos firmados por las empresas?

.....

¿Cuáles son las sanciones previstas en caso de incumplimiento de las obligaciones establecidas en los acuerdos?

.....

Adjúntese una copia de los acuerdos o descríbanse detalladamente

Si las normas nacionales producen los mismos efectos que los citados acuerdos, adjúntese una copia de las normas

¿A falta de acuerdos entre las empresas y el Estado AELC, cuál será el tipo pagado efectivamente por las empresas tras aplicarse la reducción y cuál será la diferencia entre esta cantidad y el tipo mínimo estipulado en la legislación comunitaria?

.....

8.1.3. Exención aplicable a la introducción de un nuevo impuesto establecido a falta de un impuesto comunitario

¿Las derogaciones están condicionadas a la celebración voluntaria u obligatoria de acuerdos entre las empresas y el Estado AELC destinados a mejorar las condiciones medioambientales?

Sí  No

¿Cuál es la naturaleza de dichos acuerdos?

.....

¿Están abiertos a todos los sectores económicos que pueden acogerse a la medida fiscal?

Sí  No

Si la adhesión a un acuerdo es voluntaria y no constituye una condición para acogerse al beneficio fiscal, ¿cuál es el tipo (previsto) de adhesión al acuerdo entre los beneficiarios de la medida fiscal?

.....

¿Quién se encarga de la supervisión de los acuerdos firmados por las empresas?

.....

¿Cuáles son las sanciones previstas en caso de incumplimiento de las obligaciones establecidas en los acuerdos?

.....

Adjúntese una copia de los acuerdos o describase su contenido

Si existen normas nacionales que producen los mismos efectos que los citados acuerdos, adjúntese una copia de las normas

A falta de acuerdos entre las empresas y el Estado AELC, ¿cuál será el tipo pagado efectivamente por las empresas después de aplicada la desgravación y cuál será la diferencia entre esta cantidad y el tipo mínimo comunitario?

.....

Facilítense cifras que permitan al Órgano evaluar la parte del impuesto pagado realmente

.....

¿Cuál es la duración prevista para la aplicación del régimen de ayudas notificado?

.....

#### 8.1.4. Exenciones aplicables a impuestos existentes

¿Cuál es el efecto medioambiental del impuesto al que se refiere la medida?

.....

¿Cuándo se introdujo el impuesto?

.....

¿Quiénes son los beneficiarios?

.....

¿La decisión de conceder una reducción fiscal a los beneficiarios de la presente notificación se tomó en conexión con un aumento significativo del impuesto?

Sí                       No

En caso afirmativo, indíquese la evolución temporal del tipo impositivo correspondiente en términos absolutos

.....

.....

¿Las exenciones son necesarias de resultas de un cambio importante de las condiciones económicas?

Describase este cambio:

.....

.....

¿Es este cambio específico a un Estado AELC o existe en todos los Estados AELC?

.....

¿Qué aumento de cargas se debe al cambio de las condiciones económicas?

.....

¿Cuál es la duración prevista para aplicar el régimen de ayudas notificado?

.....

#### 8.1.5. Exención fiscal necesaria para la modernización de la producción de energía para obtener un mayor rendimiento energético

¿Qué fuentes energéticas tradicionales se utilizarán para la producción de energía?

.....

¿Cuál será la diferencia de la eficacia energética con respecto a los métodos tradicionales de producción?

.....

¿Qué costes adicionales se deberán a la producción prevista?

.....

9. Ayudas de funcionamiento para energías renovables

9.1. ¿Cuáles son los tipos de energía renovable en cuestión?

.....

9.2. Ayudas para compensar la diferencia entre los costes de producción de las energías renovables y los precios de mercado de dichas energías

¿Se trata de instalaciones nuevas?  Sí  No

¿Cuáles son los precios medios de producción y la diferencia con el precio medio de mercado para cada fuente de energía renovable?

.....

Describase el mecanismo concreto de ayuda y en especial el método para calcular el importe de la misma

.....

¿Cuál es la duración prevista de amortización de las instalaciones?

.....

Demuéstrese que el valor neto actual de la ayuda no superará el valor neto actual de los costes totales de inversión de la instalación de generación de energía o del tipo de instalación de generación que se beneficiará de la ayuda

.....

Si la ayuda está prevista durante varios años, ¿cuáles son las modalidades de revisión de los costes de producción y de los precios de mercado?

.....

¿Las instalaciones de producción de fuentes de energía renovables también pueden acogerse a ayudas a la inversión?

Sí  No

¿En caso afirmativo, cuánto? .....

¿Cómo se tendrá en cuenta la ayuda a la inversión al determinar la necesidad de la ayuda de funcionamiento?

.....

¿La ayuda incluye un elemento de rendimiento del capital?

Sí  No

¿En caso afirmativo, cuánto? Explíquese porqué se considera que esto es necesario. Para el sector de la biomasa, ¿la ayuda puede ser superior a la cobertura de las inversiones?

.....

.....

9.3. Ayudas consistentes en mecanismos de mercado

¿Se trata de instalaciones nuevas?  Sí  No

¿Cuáles son los costes medios de producción de la energía renovable en cuestión y la diferencia con el precio medio de mercado de la energía?

.....

¿Cómo funcionará el mecanismo?

.....

¿Cómo se garantiza que el mecanismo no disuade a los productores de energía renovable de incrementar su competitividad?

.....

¿Cómo tiene en cuenta el mecanismo las importaciones y exportaciones de electricidad?

.....

En el caso de certificados verdes ¿intervendrá el Estado AELC directa o indirectamente fijando los precios?

.....

¿Puede el Estado AELC, si así lo desea, sacar al mercado o comprar certificados nuevos?

Sí  No

¿El régimen contempla el pago de una sanción en caso de incumplimiento de una obligación?

Sí  No

En caso afirmativo, ¿cómo se recaudará, administrará y utilizará este dinero?

.....  
 .....

¿Cómo se realizará el control para evitar una compensación total excesiva de las empresas participantes?

.....  
 .....

#### 9.4. Ayuda de funcionamiento en función de los costes externos evitados

¿Se trata de instalaciones nuevas?

Sí  No

¿Cómo y por quién se han calculado los costes externos evitados? Preséntese un análisis comparativo de costes razonado y cuantificado así como una evaluación de los costes externos causados por los productores de energía competidores

.....  
 .....

¿Cuál es la cantidad máxima de ayuda por kWh?

.....

¿Cómo se garantiza el control de que los importes de ayuda que superan la cantidad resultante de la opción 1 se reinvierten de hecho en el sector o en energías renovables?

.....

### 10. Ayuda de funcionamiento para la producción combinada de calor y electricidad

#### 10.1. ¿Qué fuente de energía primaria se utilizará en el proceso de producción?

.....

¿Cómo beneficiará al medio ambiente la medida prevista?

.....

¿Si el rendimiento de conversión es particularmente elevado, cuál es la media comparativa?

.....

¿Cuál será el rendimiento mínimo de conversión de las centrales mixtas subvencionables?

.....

Si las medidas permiten reducir el consumo de energía, indíquese en qué proporción

.....

¿Las medidas han sido evaluadas por un experto independiente?

.....

¿En qué sentido y en qué medida es menos dañino para el medio ambiente el proceso de producción, en caso de que lo sea?

.....

¿Cuáles son las modalidades de la ayuda prevista?

.....

¿Cuáles son los costes medios de producción y los costes medios de mercado de las energías producidas?

.....

¿Cuál es el precio medio de mercado de una unidad energética tradicional?

.....

Si la producción combinada de calor y electricidad se destina a usos industriales, ¿cuáles son los posibles beneficios de la producción de calor?

.....

Si la ayuda está prevista durante varios años, ¿cuáles son las condiciones de adaptación de los costes de producción y los precios de mercado?

.....

#### 11. Otra información

Indíquese a continuación cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de las medidas en cuestión con arreglo a las *Directrices sobre ayudas estatales en favor del medio ambiente del Órgano*.

### PARTE III.11

#### FICHA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA PARA AYUDAS DE CAPITAL RIESGO

*Esta Ficha de Información Complementaria debe utilizarse para la notificación de cualquier régimen de ayuda contemplado en la Comunicación sobre ayudas estatales y capital riesgo del Órgano <sup>(1)</sup>. Téngase en cuenta que si el sistema está cubierto por otras directrices, deberá utilizarse el formulario de notificación correspondiente a dichas directrices*

#### 1. Beneficiario de la ayuda

Beneficiarios del régimen (rellénesse una o más casillas según proceda)

- 1.1.  Inversores que crean un fondo o aportan capital a una empresa o grupo de empresas.

Especifíquense los criterios de selección

.....  
 .....  
 .....

- 1.2.  Fondo de inversión u otro instrumento intermediario.

Especifíquense los criterios de selección

.....  
 .....  
 .....

- 1.3.  Empresas objeto de la inversión.

Especifíquense los criterios de selección

.....  
 .....  
 .....

#### 2. Forma de la ayuda

- 2.1. El régimen prevé las siguientes medidas e instrumentos (rellénesse una o más casillas según proceda):

- Constitución de un fondo de inversión (es decir, un fondo de capital riesgo) en el que el Estado es socio, inversor o partícipe.

Especifíquese

.....  
 .....  
 .....

- Subvenciones a un fondo de inversión (es decir, fondo de capital riesgo) para cubrir la parte de sus costes administrativos y de gestión.

<sup>(1)</sup> Directrices sobre ayudas estatales del Órgano de Vigilancia de la AELC. Capítulo 10A sobre ayuda para protección del medio ambiente (DO L 140 de 30.5.2002, Suplemento EEE n° 27).



Especifíquese

.....  
 .....  
 .....

- Garantías a inversores de capital riesgo o a fondos de capital riesgo que cubran una proporción de las pérdidas de inversión, o garantías dadas con relación a préstamos concedidos a inversores/fondos para la inversión en capital riesgo.

Especifíquese

.....  
 .....  
 .....

- Otros instrumentos financieros a favor de inversores de capital riesgo o de fondos de capital riesgo para proporcionar el capital adicional para la inversión.

Especifíquese

.....  
 .....  
 .....

- Incentivos fiscales a inversores para llevar a cabo inversiones de capital riesgo.

Especifíquese

.....  
 .....  
 .....

- 2.2. La combinación de estas medidas e instrumentos no conduce a la puesta a disposición de capital para una empresa en la que se invierte solamente en forma de préstamos (incluidos los préstamos subordinados y los de capital) u otros instrumentos que ofrezcan al inversor o prestamista un beneficio mínimo fijo

Especifíquese

.....  
 .....  
 .....

### 3. Existencia de una deficiencia del mercado

- 3.1.  El tramo máximo de financiación para las empresas financiadas con arreglo al régimen de ayudas no es superior a:

500 000 euros

750 000 euros para las empresas situadas en regiones que cumplen los requisitos para recibir ayudas establecidos en el artículo 61.3.c) del Acuerdo EEE

1 millón de euros para empresas situadas en regiones que cumplen los requisitos para recibir ayudas establecidos en el artículo 61.3.a) del Acuerdo EEE

- 3.2.  Si los tramos máximos de financiación para las empresas financiadas con arreglo al régimen de ayudas superan los umbrales antes mencionados, el régimen debe justificarse por la existencia de una deficiencia del mercado en el correspondiente ámbito de inversión.

Especifíquese aportando pruebas

.....  
 .....  
 .....

### 4. Principales características de la ayuda

- 4.1. Los fondos estatales se limitan exclusiva o fundamentalmente a financiar inversiones en fondos propios en:

Empresas situadas en regiones asistidas con arreglo a los artículos 61.3.a) y 61.3.c) del Acuerdo EEE

Microempresas o pequeñas empresas

Lanzamiento o fases iniciales de empresas medianas, o empresas situadas en zonas asistidas

Existe un límite para la financiación total a través de la medida por empresa para las empresas medianas con posterioridad a su lanzamiento o a sus fases iniciales y para las que no están situadas en zonas asistidas.

Especifíquese

.....  
.....  
.....

4.2. El sistema se centra en la incapacidad del mercado para proveer capital riesgo y prevé facilitar fondos a empresas principalmente en forma de capital o cuasicapital.

Especifíquese en caso necesario

.....  
.....  
.....

4.3. Las decisiones de invertir tienen carácter lucrativo y hay un vínculo entre el rendimiento de la inversión y los responsables de las decisiones de inversión, demostradas por lo siguiente:

Todo el capital invertido en las empresas lo aportan inversores de economía de mercado

o

Los inversores de economía de mercado intervienen de forma significativa en las empresas de que se trate.

Especifíquese

.....  
.....  
.....

4.3.1. En el caso de los *fondos de inversión*, la búsqueda de beneficios de las inversiones se demuestra por (márquese una o más casillas, según el caso):

Por lo menos el 50 % del capital del fondo es aportado por inversores privados

Por lo menos el 30 % del capital del fondo es aportado por inversores privados cuando se trate de medidas que operen en regiones asistidas de conformidad con el artículo 61.3.a) o 61.3.c) del Acuerdo EEE

Otros factores que justifiquen un nivel diferente de capital privado:

Descríbanse

.....  
.....  
.....

Existe un acuerdo entre un gestor profesional de fondos y los partícipes de los mismos que establece que la retribución del gestor está ligada al rendimiento del fondo y que determina claramente los objetivos del fondo y el calendario de inversiones

Los inversores privados están representados en el proceso de toma de decisiones

Se aplican las prácticas más adecuadas y la supervisión reglamentaria en la gestión de los fondos

4.4.  El falseamiento de la competencia entre inversores y entre fondos de inversión se minimiza, tal como lo demuestran los siguientes elementos:

Un anuncio de licitación que indique cualquier condición preferencial concedida a los inversores privados

En el caso de un fondo de inversión, una invitación pública a los inversores al lanzamiento del mismo

En el caso de un régimen (por ejemplo un régimen de garantía), éste permanecerá abierto a todos los nuevos operadores

4.5.  Cada inversión se basará en la existencia de un plan empresarial detallado para establecer la viabilidad de cada proyecto

4.6.  El régimen incluye un mecanismo de salida claro.

Especifíquese

.....  
.....  
.....

- 4.7.  ¿Existe la posibilidad de reciclar fondos con arreglo a un régimen?
- 4.8.  Orientación sectorial. Las empresas correspondientes solamente operan en ciertos sectores económicos. Especifíquese el sector o sectores y la lógica comercial y los objetivos de interés público subyacentes: .....
- .....
- .....

#### 5. Acumulación de la ayuda

- 5.1.  Si el régimen contempla ayudas a las empresas en las que se invierte, ¿se benefician ya de ayuda de otro tipo, incluidas las ayudas con arreglo a otros regímenes autorizados?
- Especifíquese
- .....
- .....
- .....
- 5.2.  En caso de que el capital facilitado a una empresa en el marco de la medida de capital riesgo se utilice para financiar los costes de inversión inicial, investigación y desarrollo u otros costes subvencionables que se puedan acoger a ayudas en aplicación de otros marcos, ¿se incluye el elemento de ayuda de la medida de capital riesgo a la hora de aplicar los límites máximos de ayuda pertinentes?
- Especifíquese
- .....
- .....
- .....

#### 6. Otra información

Indíquese a continuación cualquier otra información que consideren pertinente para la evaluación de las medidas en cuestión con arreglo a las *Directrices sobre ayudas y capital riesgo del Órgano*.

### PARTE III.12.a. SIS <sup>(1)</sup>

#### AYUDAS A LA REESTRUCTURACIÓN DE EMPRESAS EN CRISIS EN EL SECTOR DE LA AVIACIÓN

Se deberá utilizar el presente anexo para la notificación de ayudas individuales a la reestructuración de las que sean beneficiarias las compañías aéreas sujetas a las *Directrices sobre ayudas estatales de salvamento y de reestructuración de empresas en crisis del Órgano* <sup>(2)</sup> y a las *Directrices sobre ayudas estatales en el sector de la aviación* <sup>(3)</sup>

#### 1. Subvencionabilidad

- 1.1. ¿Es la empresa una sociedad de responsabilidad limitada en la que ha desaparecido más de la mitad de su capital suscrito, y de éste más de una cuarta parte se ha perdido en los últimos 12 meses?
- Sí                       No
- 1.2. ¿Se trata de una sociedad de responsabilidad ilimitada, de la cual ha desaparecido más de la mitad de sus fondos propios, tal como se indican en los libros de la misma, y que ha perdido más de una cuarta parte de los mismos en los últimos 12 meses?
- Sí                       No
- 1.3. ¿Reúne la empresa las condiciones establecidas en el Derecho nacional para someterse a un procedimiento de quiebra o insolvencia?
- Sí                       No

<sup>(1)</sup> Ficha de información complementaria

<sup>(2)</sup> Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC. Capítulo 16 sobre ayuda de salvamento y reestructuración de empresas en crisis (DO L 274 de 26.10.2000, suplemento EEE n° 26).

<sup>(3)</sup> Directrices sobre ayuda estatal del Órgano de Vigilancia de la AELC. Capítulo 30 sobre ayuda al sector de la aviación (DO L 124 de 23.5.1996, suplemento EEE n° 48).

Si se ha respondido afirmativamente a alguna de las anteriores preguntas, adjúntense los documentos pertinentes (última cuenta de resultados con balance de actividad, o resolución judicial de iniciar una investigación sobre la empresa con arreglo al Derecho de sociedades nacional).

Si se ha respondido negativamente a todas las preguntas anteriores, preséntense pruebas que acrediten que la empresa se encuentra en dificultad y, en consecuencia, puede optar a una ayuda de salvamento.

1.4. Fecha de constitución de la empresa .....

1.5. ¿Desde cuándo opera la empresa? .....

1.6. ¿Pertenece la empresa a un grupo empresarial más amplio?

Sí

No

Si se ha respondido afirmativamente, inclúyase información pormenorizada sobre el grupo (organigrama en el que se muestren los vínculos entre los miembros del grupo, datos sobre el capital y los derechos de voto) y pruebas que acrediten que las dificultades de la empresa le son propias, y no simplemente el resultado de la asignación arbitraria de costes dentro del grupo, y que son demasiado graves para ser resueltas en el interior de este último.

1.7. ¿Ha recibido la empresa (o el grupo al que pertenece) alguna ayuda a la reestructuración en el pasado?

Sí

No

En caso afirmativo, adjúntese información pormenorizada (fecha, cuantía, referencia a decisiones anteriores del Órgano, si procede, etc.): .....

## 2. Plan de reestructuración

2.1. Adjúntese una copia del estudio de mercado o mercados en que opere la empresa en crisis, con el nombre de la entidad que lo haya realizado. El estudio de mercado deberá incluir los siguientes elementos:

2.1.1. Definición exacta del producto y el mercado o mercados geográficos

2.1.2. Nombre de los principales competidores con sus respectivas cuotas de mercado a escala mundial, del EEE o nacional, según los casos

2.1.3. Evolución de las cuotas de mercado de la empresa durante los últimos años

2.1.4. Valoración de las capacidades de producción agregadas a escala del EEE en relación con la demanda, determinando si existe o no exceso de capacidad en el mercado

2.1.5. Perspectivas a escala del EEE de la evolución de la demanda, de la capacidad agregada y de los precios en el mercado para los próximos cinco años

2.2. Adjúntese el plan de reestructuración. Teniendo en cuenta que la ayuda ha de formar parte de un programa de reestructuración general, inclúyase como mínimo la información siguiente:

2.2.1. Presentación de las distintas hipótesis de evolución del mercado resultantes del estudio de mercado

2.2.2. Análisis de los factores que han llevado a la empresa a la situación de crisis

2.2.3. Presentación de la estrategia futura que se propone para la empresa y la forma en que dicha estrategia restablecerá su viabilidad

2.2.4. Descripción completa y visión de conjunto de las distintas medidas de reestructuración previstas y de sus costes respectivos

2.2.5. Calendario de aplicación de las distintas medidas y plazo para la ejecución completa del plan de reestructuración

2.2.6. Información sobre la capacidad productiva de la empresa y, en particular, la utilización de dicha capacidad y las reducciones de la misma, especialmente cuando éstas resulten necesarias para restaurar la viabilidad financiera de la empresa o la situación del mercado

- 2.2.7. Descripción completa de las disposiciones financieras de la reestructuración, incluyendo:
- Utilización de los fondos propios aún disponibles
  - Venta de activos o filiales que contribuyan a financiar la reestructuración
  - Compromiso financiero de los distintos accionistas y terceros (acreedores, bancos, etc.)
  - Importe de la intervención de los poderes públicos y demostración de la necesidad de la correspondiente cuantía
- 2.2.8. Previsión de las cuentas de resultados para los cinco años siguientes con estimación de la rentabilidad de los fondos propios y análisis de sensibilidad a partir de varios supuestos
- 2.2.9. Compromiso de las autoridades de la AELC de no conceder más ayudas a la empresa
- 2.2.10. Compromiso de las autoridades del Estado AELC a no interferir en la gestión de la empresa si no es en relación con los derechos de propiedad, y permitir que la empresa desarrolle sus actividades de acuerdo con principios comerciales
- 2.2.11. Compromisos contraídos por las autoridades del Estado AELC con objeto de limitar la ayuda a los objetivos del programa de reestructuración e impedir que la empresa adquiera participaciones en otras compañías aéreas durante el período de reestructuración
- 2.2.12. Nombre del autor o autores y fecha de elaboración del plan de reestructuración
- 2.3. Describáse las contrapartidas propuestas para paliar los efectos de falseamiento de la competencia en el EEE y, especialmente, los efectos que puede tener en los competidores la reducción de la capacidad y la oferta contenida en el plan de reestructuración de la empresa
- 2.4. Proporcionése toda información pertinente sobre cualquier tipo de ayuda concedida a la empresa beneficiaria de la ayuda de reestructuración, sea o no con arreglo a un régimen de ayuda, hasta que finalice el período de reestructuración
- 2.5. Facilítase toda la información pertinente sobre las medidas para garantizar la transparencia y el control previstas con respecto a la medida notificada

PARTE III.12.b. SIS <sup>(1)</sup>

**AYUDA A INFRAESTRUCTURAS DE TRANSPORTE**

*Se deberá utilizar la presente Ficha para la notificación de cualquier ayuda o régimen en favor de infraestructuras de transporte. También deberá utilizarse en el caso de las ayudas o regímenes que se notifiquen al Órgano por motivos de seguridad jurídica*

**1. Tipo de infraestructura**

- 1.1. Especificúese el tipo de infraestructura subvencionable en virtud de la medida

.....  
 .....

- 1.2. ¿Se trata de una infraestructura abierta y accesible a todos los usuarios potenciales sin ningún tipo de discriminación o bien de una infraestructura destinada a una o varias empresas determinadas?

.....

- 1.3. ¿Se trata de una infraestructura pública y explotada como tal, o bien está explotada o gestionada por una entidad independiente de la Administración pública?

.....

- 1.4. Precísense las condiciones que regularán la explotación de la infraestructura

.....  
 .....

<sup>(1)</sup> Ficha de Información Complementaria

- 1.5. ¿Se refiere el régimen o medida a una nueva infraestructura o a la ampliación y acondicionamiento de una infraestructura existente?  
.....

**2. Costes subvencionables e intensidad de la ayuda**

- 2.1. El régimen o la medida se refieren a:

- Costes de inversión  
 Costes de funcionamiento  
 Otros (especifíquese) .....

- 2.2. Indíquense los costes totales del proyecto y la contribución del beneficiario a los mismos  
 .....  
 .....

- 2.3. ¿Cómo se ha fijado la cuantía de la ayuda (por ejemplo, procedimiento de concurso, estudios de mercado, etc.)?  
 .....  
 .....

- 2.4. Justifíquese la necesidad de la contribución pública y explíquese de qué manera se ha garantizado que se mantendrá en el mínimo necesario  
 .....  
 .....

**3. Beneficiario**

- 3.1. Señálese de qué manera se ha elegido al beneficiario  
 .....

- 3.2. ¿Se encargará también el beneficiario de la explotación de la infraestructura?

Sí                       No

En caso negativo, explíquese cómo se ha seleccionado al operador correspondiente: .....

.....  
 .....

PARTE III.12.c <sup>(1)</sup>

**AYUDA AL TRANSPORTE MARÍTIMO**

*Se deberá utilizar esta Ficha para la notificación de cualquier régimen de ayuda sujeto a las Directrices sobre ayudas estatales al transporte marítimo del Órgano <sup>(2)</sup>.*

**1. Tipos de régimen**

Indíquese si el régimen incluye o consiste en:

- (a)  Impuesto sobre el arqueo  
 (b)  Reducción de las cotizaciones sociales  
 (c)  Reducción del impuesto sobre la renta de los marinos  
 (d)  Reducción de los impuestos locales

<sup>(1)</sup> Ficha de Información Complementaria

<sup>(2)</sup> Directrices del Órgano de Vigilancia de la AELC sobre ayudas estatales. Capítulo 24A sobre ayudas al transporte marítimo, tal como fue modificado por la Decisión del Colegio 62/04/COL (aún no publicada).

- (e)  Reducción de los cánones de matriculación
- (f)  Ayudas a la formación
- (g)  Ayudas para transferir camiones de la carretera a las vías marítimas
- (h)  Contrato de servicio público o procedimiento de adjudicación
- (i)  Ayudas de carácter social
- (j)  Otros (precísense): .....

## 2. Posibilidad de subvención

Por lo que respecta a: a), b), c), d), e), f), g)

- 2.1. ¿Cuáles son los criterios de subvencionabilidad aplicables a las empresas?  
.....
- 2.2. ¿Cuáles son los criterios de subvencionabilidad aplicables a los buques y, en particular, existen obligaciones en relación con el abanderamiento?  
.....
- 2.3. En su caso, indíquense los criterios de subvencionabilidad aplicables a los marinos  
.....
- 2.4. Enumérense las actividades subvencionables.  
.....  
.....
- 2.5. En particular, indíquese si el régimen abarca:
  - actividades de remolque
  - actividades de dragado
- 2.6. ¿Qué medidas se han aplicado para acotar el uso de los fondos y evitar que se desvíen para financiar otras actividades de la misma empresa?  
.....
- 2.7. En el caso de la letra h): indíquense las obligaciones de servicio público, el método de cálculo de las compensaciones, las diversas ofertas presentadas en el concurso y los motivos por los que se ha seleccionado a la empresa designada  
.....
- 2.8. En el caso de la letra i): indíquense las rutas, los usuarios que las utilizarán y las condiciones que regulan la concesión de subvenciones individuales  
.....  
.....

## 3. Intensidad de la ayuda

Por lo que respecta a la letra a)

- 3.1. ¿Qué tipos se han utilizado para calcular los ingresos imposables por 100 unidades de arqueo neto (AN)?
  - Hasta 1 000 AN: .....
  - Entre 1 001 y 10 000 AN: .....
  - Entre 10 001 y 20 000 AN: .....

Más de 20 001 AN: .....

3.2. ¿Están las empresas obligadas a recurrir a la separación contable si realizan actividades subvencionables y no subvencionables? .....

3.3. ¿Qué tratamiento ha de darse a los grupos de empresas y a las transacciones realizadas dentro de esos grupos? .....

En el caso de b), c), d), e):

3.4. ¿Cuál es la intensidad de la ayuda, expresada en porcentaje de las cargas sociales y fiscales o de los impuestos o tasas a que normalmente estarían sujetos el propietario del buque o los marinos? ..... %

3.5. O bien ¿a qué nivel se han limitado en términos absolutos tales cargas, tasas o impuestos? .....

3.6. En el caso de la letra f): ¿Cuál es la intensidad de la ayuda en términos de costes de formación o salariales de la persona en formación? .....

3.7. En el caso de la letra g): ¿Cuál es la cuantía de la ayuda por tonelada-kilómetro transferida? .....

3.8. En el caso de la letra i): ¿Cuál es la cuantía de las subvenciones individuales? .....

PARTE III.12.d. SIS (1)

AYUDA AL TRANSPORTE COMBINADO

Se deberá utilizar la presente Ficha para la notificación de cualquier ayuda o régimen en favor del transporte combinado. También deberá utilizarse en el caso de las ayudas o regímenes que se notifiquen al Órgano por motivos de seguridad jurídica

1. Tipo de régimen o medida

El régimen o la medida se refiere a:

1.1. La adquisición de equipamiento de transporte combinado

Sí  No

En caso afirmativo, describáanse los activos subvencionables

.....  
.....  
.....

1.2. La construcción de infraestructuras vinculadas al transporte combinado

Sí  No

En caso afirmativo, describase la medida

.....  
.....  
.....

1.3. La concesión de subvenciones no reembolsables a fin de reducir los costes de acceso a los servicios de transporte combinado

Sí  No

(1) Ficha Complementaria de Información



En caso afirmativo, facilítese un estudio que justifique tal medida:

.....  
.....  
.....

1.4. Otras:

.....  
.....  
.....

2. **Costes subvencionables**

2.1. ¿Son subvencionables los contenedores marítimos (ISO 1) en virtud del régimen?

Sí                       No

2.2. ¿Son subvencionables los vagones y locomotoras en virtud del régimen?

Sí                       No

En caso afirmativo, especifíquense los beneficiarios

.....  
.....  
.....

2.3. ¿Están los artículos subvencionables exclusivamente destinados a operaciones de transporte combinado?

Sí                       No

2.4. Otros costes subvencionables al amparo del régimen o medida

.....  
.....

3. **Intensidad de la ayuda**

3.1. ¿Es la intensidad de la ayuda para equipamiento de transporte combinado superior al 30 % de los costes subvencionables?

Sí                       No

3.2. ¿Es la intensidad de la ayuda para infraestructuras de transporte combinado superior al 50 % de los costes subvencionables?

Sí                       No

En caso afirmativo, adjúntense pruebas documentales que la justifiquen

.....  
.....  
.....

En el caso de subvenciones destinadas a reducir los costes de acceso a los servicios de transporte combinado, adjúntese un estudio que justifique la intensidad de la ayuda prevista

\_\_\_\_\_

## ANEXO II

## FORMULARIO SIMPLIFICADO DE NOTIFICACIÓN

*Este formulario puede utilizarse para el procedimiento de notificación simplificado de conformidad con el artículo 4.2. de la Decisión del Órgano de Vigilancia de la AELC n° 195/04/COL de 14 de julio de 2004 sobre medidas de aplicación de la parte II del protocolo 3 al Acuerdo de Vigilancia y Jurisdicción*

1. Régimen de ayudas aprobado previamente <sup>(1)</sup>

1.1. Número de ayuda asignado por el Órgano: .....

1.2. Título: .....

1.3. Fecha de aprobación [referencia de la carta del Órgano]: .....

1.4. Publicación en el *Diario Oficial de la Unión Europea*: .....

1.5. Objetivo primario (especifíquese uno): .....

1.6. Fundamento jurídico: .....

1.7. Presupuesto total: .....

1.8. Duración: .....

## 2. Instrumento sujeto a notificación

Nuevo presupuesto (especifíquese el presupuesto general y el anual en moneda nacional): .....

Nueva duración (especifíquese la fecha a partir de la cual puede concederse la ayuda y la última fecha hasta la cual puede concederse): .....

Endurecimiento de criterios (indíquese detalladamente si la modificación se refiere a una reducción de la intensidad de la ayuda o de los gastos subvencionables): .....

Adjúntese una copia (o un enlace internet) de los extractos pertinentes del texto o textos finales del fundamento jurídico

<sup>(1)</sup> Si el régimen de ayudas ha sido notificado al Órgano en más de una ocasión, detállese la última notificación completa aprobada por el Órgano.

## ANEXO III A

**FORMULARIO DE INFORMACIÓN NORMALIZADO PARA LA AYUDA  
ESTATAL EXISTENTE**

Con objeto de simplificar, racionalizar y mejorar el sistema general de notificación de ayudas estatales, el actual procedimiento de información normalizado se sustituirá por un ejercicio anual de actualización. El Órgano enviará a los Estados AELC, antes del 1 de marzo cada año, una hoja de cálculo ya formateada, en la que se recogerá información detallada sobre todos los regímenes de ayudas existentes y las ayudas individuales. Los Estados AELC devolverán al Órgano la hoja en formato electrónico antes del 30 de junio del año <sup>(1)</sup>. Ello permitirá al Órgano publicar los datos sobre ayuda estatal en el año t para el período de información t-1.

El grueso de la información de la hoja de cálculo preformateada será completado previamente por el Órgano sobre la base de los datos suministrados en el momento de la aprobación de la ayuda. Se pedirá a los Estados AELC que verifiquen y, de ser necesario, modifiquen los datos de cada régimen de ayuda o de las ayudas individuales, y añadan el gasto anual del último año (t-1). Además, los Estados AELC indicarán qué regímenes han expirado o aquellos cuyos pagos han cesado o si un régimen es cofinanciado o no por fondos derivados de la participación de los Estados AELC en programas comunitarios.

Informaciones tales como el objetivo de la ayuda, el sector al que va destinada, etc., tomarán como referencia el momento en que se aprueba la ayuda y no los beneficiarios finales. Por ejemplo, el objetivo principal de un régimen que, en el momento en que se aprueba la ayuda, está destinado exclusivamente a pequeñas y medianas empresas (PYME), será ayuda a las PYME. Sin embargo, no se considerará como tal otro régimen cuya ayuda vaya destinada en última instancia a PYME si, en el momento de aprobar la ayuda, el régimen estaba abierto a todas las empresas.

Se incluirán en la hoja de cálculo los siguientes parámetros. Los parámetros 1-3 y 6-12 serán rellenados por el Órgano y comprobados por los Estados AELC. Los parámetros 4, 5 y 13 serán rellenados por los Estados AELC.

- (1) Denominación
- (2) Número de la ayuda
- (3) Todos los números de ayuda previos (por ejemplo, tras la renovación de un régimen)
- (4) Expiración

Los Estados miembros indicarán qué regímenes han expirado o aquellos para los cuales han terminado todos los pagos

- (5) Cofinanciación

Aunque en sí misma la financiación a través de la participación de los Estados en programas comunitarios esté excluida, la ayuda estatal total para cada Estado AELC incluirá las medidas de ayuda que se cofinancian por la participación de los Estados AELC en programas comunitarios. Para identificar los regímenes cofinanciados y calcular cuánto representa esa ayuda en relación con la ayuda estatal total, es necesario que los Estados AELC indiquen si el régimen está cofinanciado o no y, en caso afirmativo, el porcentaje de ayuda cofinanciada. De no ser posible, se indicará la estimación del importe total de ayuda cofinanciada

- (6) Sector

La clasificación sectorial se basará en gran medida en la NACE <sup>(2)</sup> en el nivel de tres dígitos

- (7) Objetivo principal
- (8) Objetivos secundarios

Un objetivo secundario es aquel al que, además del objetivo principal, la ayuda (o una parte diferenciada de la misma) estaba destinada exclusivamente en el momento en que se aprobó. Por ejemplo, un régimen cuyo objetivo principal es la investigación y desarrollo puede tener como objetivo secundario las PYME si la ayuda está destinada exclusivamente a las PYME. Otro régimen cuyo objetivo principal son las PYME puede tener como objetivo secundario la formación y el empleo siempre que, en la fecha de su aprobación, se hubiera asignado un x% de la ayuda a la formación y un y% al empleo

<sup>(1)</sup> «t» es el año para el que se piden los datos.

<sup>(2)</sup> La NACE Rev. 1.1 es la nomenclatura estadística de actividades económicas en la Comunidad Europea.

## (9) Región

En el momento de su aprobación, la ayuda puede estar destinada exclusivamente a una región específica o a un grupo de regiones. Cuando proceda, se distinguirá entre regiones del artículo 61.3.a) y regiones del artículo 61.3.c) (!). Si la ayuda está destinada a una región concreta, deberá especificarse a nivel NUTS II

## (10) Categoría del instrumento de ayuda

Se distinguirá entre seis categorías (subvención, reducción/exención fiscal, participación en el capital social, préstamo a bajo interés, aplazamiento del pago de impuestos, garantía)

## (11) Descripción del instrumento de ayuda en la lengua nacional

## (12) Tipo de ayuda

Se distinguirá entre tres categorías: régimen, aplicación individual de un régimen, ayuda individual concedida al margen de un régimen (ayuda *ad hoc*)

## (13) Gastos

Por regla general, las cifras deberán expresarse en términos de gastos reales (o ingresos reales no percibidos en el caso de gastos fiscales). En los casos en que los pagos no estén disponibles, se facilitarán los compromisos o créditos presupuestarios y se señalarán en consecuencia. Asimismo, deberán facilitarse cifras separadas para cada instrumento de ayuda perteneciente a un mismo régimen o ayuda individual (subvención, préstamo bonificado, etc.). Las cifras se expresarán en la moneda nacional utilizada en el momento a que corresponde el período notificado. Se remitirán los gastos relativos a t-1, t-2, t-3, t-4 y t-5.

## ANEXO III B

**INFORMACIÓN QUE DEBE INCLUIR EL INFORME ANUAL REMITIDO  
AL ÓRGANO**

Los informes se facilitarán en soporte informático y deberán incluir:

1. Título del régimen de ayudas, número de ayuda del Órgano y referencia de la decisión del Órgano
2. Gastos. Los importes se expresarán en euros o, si procede, en la moneda nacional. En el caso de los gastos fiscales, deberán notificarse las pérdidas fiscales anuales. De no disponerse de cifras precisas, podrá efectuarse un cálculo aproximado de esas pérdidas. Respecto del año examinado, habrá que indicar por separado cada instrumento de ayuda incluido en el régimen (por ejemplo, subvención, crédito blando, garantía, etc.):
  - 2.1. Importes comprometidos, pérdidas fiscales (estimadas) u otros ingresos no percibidos, datos sobre garantías, etc., de nuevos proyectos subvencionados. En el caso de los regímenes de garantías, deberá facilitarse el importe total de las nuevas garantías distribuidas.
  - 2.2. Los pagos efectivos, pérdidas fiscales (estimadas) u otros ingresos no percibidos, datos sobre garantías, etc., de los proyectos nuevos y actuales. En el caso de regímenes de garantía, se deberá facilitar: el importe total de las garantías vigentes, las primas por garantía, las recuperaciones, las indemnizaciones abonadas y los resultados de explotación del régimen en el ejercicio correspondiente.
  - 2.3. El número de proyectos o empresas subvencionados.
  - 2.4. Importe total estimado de:
    - ayuda concedida para la retirada permanente de barcos pesqueros a través de su transferencia a terceros países;
    - ayuda concedida para el cese temporal de actividades pesqueras;
    - ayuda concedida para la renovación de barcos pesqueros;

(!) NUTS es la Nomenclatura de Unidades Territoriales Estadísticas de la Comunidad.

- 
- ayuda para renovación de la flota y modernización de barcos pesqueros;
  - ayuda concedida para la compra de barcos de segunda mano;
  - ayuda concedida para medidas socioeconómicas;
  - ayudas destinadas a reparar los perjuicios causados por catástrofes naturales o por otros acontecimientos de carácter excepcional;
  - ayuda concedida a regiones periféricas;
  - ayuda concedida a través de tasas parafiscales.
- 2.5. Desglose regional de los importes recogidos en el punto 2.1. por regiones clasificadas como objetivo 1 y otras zonas.
3. Otros datos y observaciones
-