SETTORE ISTRUZIONE SCOLASTICA

ATTIVITA' KA2

PARTENARATI SU PICCOLA SCALA

ALLEGATO III – REGOLE FINANZIARIE E CONTRATTUALI

Indice

I. NORME APPLICABILI ALLE CATEGORIE DI BUDGET BASATE SU IMPORTI FORFETTARI 2

I.1 Condizioni Di Ammissibilità Dei Contributi Basati Su Importi Forfettari 2

I.2 Documenti Giustificativi Dei Contributi Basati Su Importi Forfettari..... 2

II. CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLE ATTIVITÀ DEL PROGETTO 2

III. EMENDAMENTI..... 2

IV. RAPPORTO FINALE..... 3

V. RIDUZIONE DEL CONTRIBUTO IN CASO DI ATTUAZIONE CARENTE, PARZIALE O IN RITARDO..... 3

VI. CONTROLLI DEI BENEFICIARI DEI CONTRIBUTI E PREDISPOSIZIONE DI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI 4

Agenzia nazionale Erasmus+ Indire - erasmusplus.it
Sede legale: via Michelangelo Buonarroti 10 - 50122 Firenze - erasmusplus@indire.it - erasmus_plus@pec.it
Sede operativa Firenze: via Cesare Lombroso 6/15 - 50134 Firenze - C.F. 80030350484 - Tel. +39 055 2380348
Sede operativa Roma: via Guidubaldo del Monte 54 - 00197 Roma - Tel. +39 06 54210483

Sistema di gestione di qualità certificato
UNI ENI ISO 9001: 2015
CISQ/IMQ N°SQ062274/A

I. NORME APPLICABILI ALLE CATEGORIE DI BUDGET BASATE SU IMPORTI FORFETTARI

I.1 Condizioni di ammissibilità dei contributi basati su importi forfettari

I contributi basati su importi forfettari ("contributi ammissibili") sono ammissibili se:

(a) sono indicati nell'allegato II e

(b) le unità di progetto (work package)/attività sono state completate e il lavoro è adeguatamente attuato dai beneficiari e/o i risultati sono stati raggiunti, conformemente all'allegato II e durante il periodo di cui all'articolo I.2 (ad eccezione dell'attività di redazione del Rapporto Finale che può essere realizzata successivamente alla data di fine progetto)

I contributi forfettari coprono tutti i costi direttamente connessi all'attuazione delle attività del progetto.

I.2 Documenti giustificativi dei contributi basati su importi forfettari

I documenti giustificativi richiesti in fase di rendicontazione finale sono indicati nella sezione IV del presente allegato. Non è richiesta la prova documentale delle spese sostenute (ad es. fatture) nella fase del rapporto finale. Tuttavia, conformemente alla sezione IV del presente Allegato e all'articolo II.27 delle Condizioni generali, su richiesta dell'Agenzia nazionale, della Commissione o di un organismo di audit, i beneficiari devono essere in grado di fornire prove che le attività per le quali è stata richiesta la sovvenzione siano state effettivamente realizzate.

II. CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLE ATTIVITÀ DEL PROGETTO

a) I beneficiari devono garantire che le attività del Progetto per le quali è stata assegnata una sovvenzione siano ammissibili in conformità con le regole definite nella Guida del Programma Erasmus+.

b) Le attività realizzate che non rispettino le regole della Guida del Programma Erasmus+, integrate da quelle di cui al presente Allegato, devono essere considerate non ammissibili dall'AN e gli importi della sovvenzione corrispondenti a tali attività devono essere rimborsati integralmente.

III. EMENDAMENTI

Nel caso in cui, durante l'attuazione del progetto, un beneficiario debba modificare il budget assegnato a una unità di progetto (work package)/attività, ciò può essere fatto solo richiedendo un emendamento alla Convenzione. I trasferimenti di budget tra unità di progetto (work package) sono ammissibili solo nel caso in cui le unità di progetto (work package) non siano già state completate (e dichiarate come

Agenzia nazionale Erasmus+ Indire - erasmusplus.it
Sede legale: via Michelangelo Buonarroti 10 - 50122 Firenze - erasmusplus@indire.it - erasmus_plus@pec.it
Sede operativa Firenze: via Cesare Lombroso 6/15 - 50134 Firenze - C.F. 80030350484 - Tel. +39 055 2380348
Sede operativa Roma: via Guidubaldo del Monte 54 - 00197 Roma - Tel. +39 06 54210483

Sistema di gestione di qualità certificato
UNI ENI ISO 9001: 2015
CISQ/IMQ N°SQ062274/A

tali in una dichiarazione sul loro stato di attuazione) e siano giustificate ai fini di una adeguata realizzazione dell'attività. In tal senso, l'AN valuterà caso per caso tale richiesta di emendamento.

IV. RAPPORTO FINALE

Il rapporto finale verrà valutato in base a criteri qualitativi e sarà attribuito un punteggio fino ad un massimo di 100 punti. Se il punteggio totale del rapporto finale è inferiore a 60 punti, l'AN può ridurre l'importo finale della sovvenzione alla luce della realizzazione insoddisfacente, parziale o in ritardo del Progetto, anche nel caso in cui tutte le attività indicate siano ammissibili e siano state effettivamente realizzate. Il Rapporto finale, i prodotti e i risultati del Progetto realizzati verranno valutati dall'AN facendo riferimento ad un quadro comune di criteri qualitativi che prendono in considerazione:

- La misura in cui il Progetto è stato realizzato nel rispetto di quanto indicato nella candidatura approvata
- La qualità delle attività implementate e la loro coerenza con gli obiettivi del Progetto
- La qualità dei prodotti e dei risultati realizzati
- I risultati in termini di apprendimento e l'impatto sui partecipanti
- La misura in cui il Progetto ha dimostrato di essere innovativo/complementare ad altre iniziative
- La misura in cui il Progetto ha dimostrato di avere valore aggiunto a livello europeo
- La misura in cui il Progetto ha utilizzato criteri di qualità efficienti, oltre a strumenti per la valutazione dei risultati del Progetto
- L'impatto sulle organizzazioni partecipanti
- La qualità e l'ambito delle attività di disseminazione realizzate
- Il potenziale impatto del Progetto sugli individui e le organizzazioni al di là dei beneficiari coinvolti.

V. RIDUZIONE DEL CONTRIBUTO IN CASO DI ATTUAZIONE CARENTE, PARZIALE O IN RITARDO

L'AN può valutare se il Progetto è stato implementato in modo insoddisfacente, parziale o in ritardo sulla base del Rapporto Finale trasmesso dal coordinatore (inclusi i report individuali dei partecipanti che prendono parte alle attività di mobilità) e sulla base dei risultati di Progetto.

Inoltre, l'AN può prendere in considerazione anche informazioni ricevute da altre fonti rilevanti dalle quali risulti che il progetto non è attuato in conformità alle disposizioni contrattuali. Altre fonti di informazione in tal senso possono essere costituite da visite di monitoraggio, rapporti intermedi, "desk-check" o controlli in loco ("on the spot checks") effettuati dall'AN.

Agenzia nazionale Erasmus+ Indire - erasmusplus.it
Sede legale: via Michelangelo Buonarroti 10 - 50122 Firenze - erasmusplus@indire.it - erasmus_plus@pec.it
Sede operativa Firenze: via Cesare Lombroso 6/15 - 50134 Firenze - C.F. 80030350484 - Tel. +39 055 2380348
Sede operativa Roma: via Guidubaldo del Monte 54 - 00197 Roma - Tel. +39 06 54210483

Sistema di gestione di qualità certificato
UNI ENI ISO 9001: 2015
CISQ/IMQ N°SQ062274/A

Se il punteggio totale del rapporto finale è inferiore a 60 punti, l'AN può ridurre l'importo finale della sovvenzione alla luce della realizzazione insoddisfacente, parziale o in ritardo del Progetto, anche nel caso in cui tutte le attività indicate siano ammissibili e siano state effettivamente realizzate. In questo caso la riduzione della sovvenzione potrà essere pari al:

- 10% se il rapporto finale ottiene un punteggio compreso tra 59 e 45 punti inclusi;
- 30% se il rapporto finale ottiene un punteggio compreso tra 44 e 30 punti inclusi;
- 70% se il rapporto finale ottiene un punteggio compreso tra 29 e 0 punti inclusi.

Nel caso in cui un'attività prevista non venga realizzata e non sia stata sostituita a tempo debito da un'altra attività equivalente in termini di budget e di contributo al raggiungimento degli obiettivi del progetto, l'AN ridurrà la sovvenzione dell'importo assegnato a quella attività nell'Allegato II.

VI. CONTROLLI DEI BENEFICIARI DEI CONTRIBUTI E PREDISPOSIZIONE DI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI

In base a quanto disposto dall'Articolo II.27 dell'Allegato I della Convenzione, i beneficiari possono essere soggetti ad attività di controllo ed audit relative alla Convenzione. Controlli ed audit hanno l'obiettivo di verificare che la gestione della sovvenzione da parte dei beneficiari sia avvenuta nel rispetto delle regole definite dalla Convenzione, al fine di definire l'importo finale della sovvenzione spettante ai beneficiari.

Il controllo del Rapporto Finale deve essere effettuato per tutti i progetti. Inoltre, il Progetto può essere soggetto ad ulteriori controlli "desk check" o "on-the-spot check" (controlli in loco) nel caso in cui la Convenzione rientri nel campione selezionato dall'AN per le verifiche richieste dalla Commissione Europea o nel caso in cui l'AN ritenga di dover sottoporre la Convenzione ad un controllo mirato in base alla propria valutazione del rischio.

Per il controllo del Rapporto Finale ed il "desk check", il coordinatore deve fornire all'AN tutte le copie dei documenti giustificativi (inclusi i documenti giustificativi degli altri beneficiari) che dimostrino che le attività previste nel progetto si siano svolte in modo efficace (ad es. verbali della riunione, materiale dei corsi, risultati del progetto, ecc…), salvo che l'AN non richieda l'invio dei documenti giustificativi originali. L'AN deve restituire al beneficiario i documenti giustificativi originali dopo averli controllati. Se il beneficiario è legittimamente autorizzato a non inviare la documentazione in originale all'AN per il Rapporto Finale o per il "desk check", potrà inviarne una copia conforme all'originale o, in sostituzione, in formato elettronico.

L'AN, nel corso di qualunque tipologia di controllo, può richiedere ai beneficiari anche documenti giustificativi o prove che sono solitamente richiesti per un altro tipo di controllo, come specificato all'articolo II.27 delle Condizioni Generali.

Le diverse tipologie di controllo sono:

a. <u>Controllo del Rapporto Finale</u>

Agenzia nazionale Erasmus+ Indire - erasmusplus.it
Sede legale: via Michelangelo Buonarroti 10 - 50122 Firenze - erasmusplus@indire.it - erasmus_plus@pec.it
Sede operativa Firenze: via Cesare Lombroso 6/15 - 50134 Firenze - C.F. 80030350484 - Tel. +39 055 2380348
Sede operativa Roma: via Guidubaldo del Monte 54 - 00197 Roma - Tel. +39 06 54210483

Sistema di gestione di qualità certificato
UNI ENI ISO 9001: 2015
CISQ/IMQ N°SQ062274/A

Il controllo del rapporto finale viene effettuato dall'AN nella propria sede al fine di definire l'importo finale della sovvenzione spettante ai beneficiari.

Il rapporto finale del beneficiario deve includere le seguenti informazioni:

- Una descrizione dettagliata relativa ad ogni attività realizzata
- Informazioni quantitative e qualitative che mostrino il grado di raggiungimento degli obiettivi del progetto indicati nella candidatura
- I risultati del Progetto, caricati nella Piattaforma Erasmus+ dei Risultati del Progetto
- Un'autovalutazione, che indichi in percentuale il livello di conseguimento degli obiettivi di progetto
- Documenti giustificativi pertinenti.

b. <u>Desk check</u>

Il "desk check" è un controllo approfondito dei documenti giustificativi e degli elementi di prova relativi all'effettiva implementazione del progetto, effettuato dall'AN nelle proprie sedi, solitamente durante o dopo la fase del rapporto finale.

Pertanto, nel caso in cui la Convenzione rientri nel campione selezionato dall'AN per un "desk-check" il coordinatore, a seguito di specifica richiesta da parte dell'AN, deve trasmettere all'AN i documenti giustificativi e gli elementi di prova della qualità dei risultati del progetto.

c. <u>Controlli in loco ("On the spot checks")</u>

I controlli in loco ("On-the-spot checks") vengono effettuati dall'AN presso la sede dei beneficiari o presso ogni altra sede rilevante dal punto di vista dell'esecuzione del Progetto. Durante i controlli in loco ("On-the-spot checks") i beneficiari devono fornire tutti i documenti giustificativi in originale per il controllo da parte dell'Agenzia Nazionale. Oltre a fornire tutti i documenti giustificativi, i beneficiari devono consentire all'AN l'accesso alle registrazioni delle spese relative al Progetto nella propria contabilità.

Vi sono due tipologie possibili di controlli in loco ("on the spot checks"):

- **Controlli in loco ("On the spot checks") durante la realizzazione del Progetto**

  Questo controllo viene effettuato durante l'implementazione del Progetto in modo che l'AN possa verificare direttamente la qualità, la realtà e l'ammissibilità di tutte le attività del Progetto e dei partecipanti.

- **Controlli in loco ("On the spot checks") dopo la conclusione del Progetto**

  Questo controllo viene intrapreso quando il Progetto è concluso e solitamente a seguito del controllo del Rapporto Finale.

Agenzia nazionale Erasmus+ Indire - erasmusplus.it
Sede legale: via Michelangelo Buonarroti 10 - 50122 Firenze - erasmusplus@indire.it - erasmus_plus@pec.it
Sede operativa Firenze: via Cesare Lombroso 6/15 - 50134 Firenze - C.F. 80030350484 - Tel. +39 055 2380348
Sede operativa Roma: via Guidubaldo del Monte 54 - 00197 Roma - Tel. +39 06 54210483

Sistema di gestione di qualità certificato
UNI ENI ISO 9001: 2015
CISQ/IMQ N°SQ062274/A