



Erasmus+

Arricchisce la vita, apre la mente.

# Call 2022 – KA131 Settore Istruzione Superiore

## Controlli Primari

Kick off meeting- 05 e 06 Luglio 2022



## CONTROLLI PRIMARI

Il beneficiario, come indicato nell'Allegato III della Convenzione, a seguito di approvazione del RF da parte dell'AN può essere soggetto alle seguenti tipologie di controlli ed audit:

### Controlli in loco

effettuati presso la sede del beneficiario

#### SYSTEM CHECKS

consiste in un controllo di sistema intrapreso al fine di verificare il rispetto degli impegni sottoscritti nella Carta ECHE + On the spot CHECK volto a verificare correttezza della gestione finanziaria dei fondi comunitari Erasmus.

### Controlli

effettuati dall'AN nelle proprie sedi

#### DESK CHECK

che consiste in una verifica della documentazione giustificativa a supporto del Rapporto Finale e delle attività svolte nell'ambito del Programma Erasmus+.

# CONTROLLI IN LOCO – System Check

Il System Check nell'ambito della programmazione 2014-2020 è un controllo in situ effettuato sui beneficiari definiti **Top Receivers** ovvero che ricevono più di 450.000€ per call sull'Azione KA1 HE. Il controllo si compone di 2 fasi distinte:

- **Fase 1:** verifica della conformità dei **sistemi** e delle **procedure** implementate dall'Istituto nel rispetto di quanto previsto dal programma Erasmus+.
- **Fase 2:** controllo on-the-spot check effettuato sull'ultimo Rapporto Finale inviato all'Agenzia Nazionale con l'obiettivo di verificare la correttezza della gestione finanziaria dei fondi comunitari Erasmus. Sarà a tal proposito svolto un controllo finanziario su un campione di pratiche finanziate con il contratto KA103 e/o KA107.

## Numeri e percentuali di agreements verificati nell'on-the-spot check

Numero complessivo di agreements per progetto	Percentuale minima di agreements verificabili		Numero minimo di agreements verificabili	
	% mobilità studenti	% mobilità staff	Numero di studenti	Numero di staff
Maggiore di 500 agreements	1%	2%	10	5
Compreso tra 500 e 100 agreements	2%	4%	5	5
Compreso tra 100 e 5 agreements	N/A	N/A	5	5
Minore di 5 agreements	N/A	N/A	Tutti	Tutti

## FASE 1 - verifica dei sistemi e delle procedure


Aspetti fondamentali del controllo:

1. Questionario compilato dal Beneficiario.
2. Politica Internazionale dell'Istituto per la mobilità e prospettive per il futuro (EPS - European Policy Statement/Politica di Strategia Europea e ECHE – Erasmus Charter for Higher Education) e monitoraggio della stessa.
3. Organizzazione amministrativa dell'Istituto nell'ambito Erasmus+.
4. Gestione dei fondi comunitari all'interno dell'Istituto.
5. Attività di valutazione e/o monitoraggio svolta dall'Istituto.
6. Bandi e procedure di selezione generali (eventuale documentazione, verbali di commissione, graduatoria etc).
7. Accordi Interistituzionali.
8. Procedure relative al riconoscimento del periodo di studio e/o di traineeship Erasmus+ (ECTS ed altro).

## FASE 2 - controllo dei principali documenti giustificativi

1. Accordo Istituto/Partecipante.
2. Learning agreement, training agreement o staff mobility agreement firmato da tutte le parti prima della partenza.
3. Relazione individuale compilata dal partecipante (dopo il rientro dalla mobilità).
4. In caso di partecipazione di persone con bisogni speciali: documenti giustificativi relativi alle spese aggiuntive effettivamente sostenute per la mobilità di partecipanti con bisogni speciali o per un eventuale accompagnatore.
5. Prova del versamento della borsa al partecipante.
6. Attestato rilasciato dall'Istituto ospitante al termine del periodo di mobilità.
7. Nota con i risultati conseguiti dallo studente in mobilità (Transcript of records o Transcript of Work).
8. Cause di forza di maggiore (COVID) documentazione giustificativa: qualsiasi documentazione comprovante le spese sostenute dal partecipante, documentazione relativa al recupero delle spese o eventuale documentazione comprovante il diniego di rimborso delle stesse.

## CONTROLLI IN LOCO – System Check 2021-2027

- Il System Check nell'ambito della programmazione 2021-2027 avrà come obiettivo il monitoraggio di beneficiari ricorrenti che siano titolari di più convenzioni, comportando una rilevante concentrazione di fondi Erasmus+.
- Il processo di selezione e le modalità di svolgimento sono ancora in fase d'implementazione da parte della CE.
- L'AN definirà Il campione tenendo conto dei seguenti criteri:
  1. Beneficiari indicati dalla CE 
  2. Valutazione del rischio
  3. Random

## CONTROLLI – Desk Check

Il Desk check è un controllo approfondito effettuato contestualmente alla valutazione del Rapporto Finale.  
Il beneficiario deve trasmettere all’Agenzia Nazionale **tutti i documenti giustificativi** per ogni categoria di budget  
(per l’ elenco si rimanda alla fase 2 del System Check)

## ERRORI RICORRENTI VERIFICATI DURANTE I CONTROLLI

- Inesattezze nella selezione delle opzioni di contributo "il partecipante gode di" e errori nell'indicazione del finanziamento UE nell'Accordo istituto/studente (art 3 – finanziamento della mobilità)
- Modifiche sostanziali delle clausole minime dell'accordo istituto/partecipante (es. art 4 – modalità di pagamento)
- Mancanza di notifica allo studente della variazione del contributo comunitario entro la conclusione della mobilità
- Mancanza del Survey del partecipante obbligatorio ai fini del pagamento del contributo UE
- Ritardo nei pagamenti rispetto alle opzioni di pagamento previste dall'accordo
- Discrepanza tra durata effettiva delle mobilità (attestato di partecipazione) e quanto rendicontato a rapporto finale
- Correttezza formale della documentazione (learning agreement, transcript of record, bilateral agreement, accordi istituto/partecipante etc...)



## CONTATTI

### Ufficio Servizio Finanza, Pianificazione e Controllo – Erasmus+

Funzionario di Amministrazione

Dott.ssa Stefania De Lellis - [s.delellis@indire.it](mailto:s.delellis@indire.it)

Clara Italiano - [c.italiano@indire.it](mailto:c.italiano@indire.it)

Lorenzo Guasti - [l.guasti.erasmusplus@indire.it](mailto:l.guasti.erasmusplus@indire.it)

Stefano Soda - [s.soda@indire.it](mailto:s.soda@indire.it)

Tiziana Torniai - [t.torniai@indire.it](mailto:t.torniai@indire.it)

Andrea Corno - [a.corno@indire.it](mailto:a.corno@indire.it)

Stefano Aiello - [s.aiello@indire.it](mailto:s.aiello@indire.it)

**AGENZIA ERASMUS+ INDIRE**

Via C. Lombroso, 6/15

50134 Firenze

Telefono:

055.2380 401/429/441/398