

## ANEXA III – REGULI FINANCIARE ȘI CONTRACTUALE

### I. REGULI APLICABILE CATEGORIILOR BUGETARE PENTRU CARE SE APLICĂ CONTRIBUȚIILE BAZATE PE NUMĂR DE UNITĂȚI

#### I.1 Condiții de eligibilitate pentru contribuțiile bazate pe număr de unități

În cazul în care finanțarea ia forma contribuțiilor bazate pe număr de unități, numărul unităților trebuie să respecte condițiile următoare:

- (a) unitățile trebuie să fie utilizate sau produse efectiv în perioada stabilită în Articolul I.2.2 din Condițiile Speciale;
- (b) unitățile trebuie să fie necesare pentru implementarea Proiectului sau produse în cadrul acestuia;
- (c) numărul de unități trebuie să fie identificabil și verificabil, susținut de înregistrările și documentația precizate în prezenta Anexă.

#### I.2 Calculul contribuțiilor bazate pe număr de unități și documentele justificative

##### A. **Transport**

Implicit, locul de origine este înțeles ca fiind locul în care se află organizația de trimitere, iar locul de desfășurare, ca fiind locul în care se află organizația de primire. Dacă este raportat un loc diferit de origine sau de desfășurare, Beneficiarii trebuie să prezinte motivul pentru această diferență în instrumentul de mobilitate – Mobility Tool+.

În cazul în care nu a avut loc o deplasare sau aceasta a fost finanțată din alte surse diferite de Programul Erasmus+ (de ex.: un participant la mobilitate se află deja la locul de desfășurare pentru o altă activitate decât cea finanțată prin Contract), Beneficiarii vor raporta corespunzător această situație în instrumentul de mobilitate Mobility Tool+ pentru fiecare mobilitate în cauză. În acest caz, nu se va acorda sprijin pentru transport.

(a1) Calculul valorii grantului: grantul este calculat prin înmulțirea numărului de participanți, **inclusiv persoane însoțitoare**, pe un interval de distanță, cu contribuția unitară aplicabilă respectivului interval de distanță, după cum se specifică în Anexa IV a Contractului. Costul unitar pentru intervalul de distanță reprezintă grantul pentru o călătorie dus-întors între locul de plecare și locul de destinație.

Pentru determinarea intervalului de distanță aplicabil, Beneficiarul trebuie să indice distanța călătoriei dus utilizând calculatorul on-line de distanță,

disponibil pe website-ul Comisiei la adresa [http://ec.europa.eu/programmes/erasmus-plus/tools/distance\\_en.htm](http://ec.europa.eu/programmes/erasmus-plus/tools/distance_en.htm).

Beneficiarul va calcula în instrumentul de mobilitate Mobility Tool+ suma grant-ului de transport pe baza contribuțiilor de costuri unitare aplicabile.

(b) Eveniment declanșator: evenimentul ce condiționează acordarea grantului este acela ca participantul să fi realizat efectiv călătoria raportată.

(c) Documente justificative:

(c.1) pentru deplasări care au loc între organizația de trimitere și organizația de primire: dovada de participare la activitatea organizată în străinătate, sub forma unei declarații semnate și ștampilate (acolo unde se aplică) de către reprezentantul legal al organizației gazdă, în care se specifică numele participantului, scopul activității organizate în străinătate, precum și data de început și de sfârșit a acesteia.

(c.2) în cazuri excepționale, când călătoria se realizează dintr-un loc de origine diferit de cel al organizației de trimitere și/sau către un loc diferit de cel al organizației de primire, ceea ce determină modificarea intervalului bandei de distanță aprobat, ininerariul de călătorie efectiv se justifică cu bilete de călătorie sau alte documente justificative (de ex.: facturi) în care se specifică exact locul de plecare și cel de destinație.

(d) Raportare: în cazul în care se solicită cheltuieli de transport pentru APV - vizită de pregătire prealabilă, care nu a avut ca rezultat implementarea unor activități de tip ErasmusPro la organizația gazdă, Beneficiarul va justifica către AN motivele pentru care nu s-au desfășurat activitățile ErasmusPro la partenerul respectiv. Ca o derogare de la art. III al prezentei, AN poate aproba o astfel de solicitare.

## **B. Sprijin individual**

(a) Calcularea valorii grantului: grantul este calculat prin înmulțirea numărului de zile/luni per participant, inclusiv persoane însoțitoare, cu contribuția unitară aplicabilă pe zi/lună pentru țara de primire în cauză, după cum se specifică în Anexa IV a Contractului. O zi de călătorie înaintea derulării activităților și o zi de călătorie după încheierea acestora pot fi incluse în calculul sprijinului individual, dacă este cazul.

- În situația apariției unei întreruperi pe durata șederii, perioada de întrerupere nu va fi luată în considerare la calculul valorii grantului.
- În situația rezilierii contractului cu Beneficiarul de către participant din cauză de "forță majoră", participantul are dreptul să primească valoarea grantului corespunzătoare cel puțin duratei efective a perioadei de mobilitate, așa cum este definită la Articolul 2 din contractul dintre Beneficiar și participant. Fondurile rămase vor fi rambursate, cu excepția cazului în care s-a convenit altfel cu Beneficiarul.

- În cazul suspendării de către participant a contractului cu Beneficiarul din cauză de "forță majoră", participantul are dreptul să continue activitățile după terminarea întreruperii sub rezerva ca data de încheiere a mobilității să nu depășească data finală a proiectului de mobilitate. Aceasta trebuie să fie înregistrată în Mobility Tool+ ca o singură mobilitate cu o perioadă de întrerupere.
- (b) Eveniment declanșator: evenimentul ce condiționează acordarea grantului este acela ca participantul să fi realizat efectiv activitatea în străinătate pentru **perioada/durata** specificată.
- (c) Documente justificative: dovada de participare la activitatea organizată în străinătate, sub forma unei declarații semnate de către reprezentantul legal al organizației de primire și, acolo unde se aplică - ștampilate, în care se specifică numele participantului, scopul activității organizate în străinătate, precum și data de început și de sfârșit a acesteia.
- (d) Raportare:
- Participanții la activitățile de mobilitate vor raporta cu privire la acestea prin completarea unui chestionar on-line furnizând punctul lor de vedere, exprimat prin informații concrete și aprecieri personale referitoare la perioada de activitate desfășurată în străinătate, precum și la activitățile de pregătire și de urmărire și îndrumare (follow-up). Participanților care nu completează și nu transmit chestionarul on-line li se va cere rambursarea totală sau parțială a sprijinului financiar primit.
  - În cazul în care se solicită sprijin individual pentru APV - vizită de pregătire prealabilă, care nu a avut ca rezultat implementarea unor activități de tip ErasmusPro la organizația gazdă, Beneficiarul va justifica către AN motivele pentru care nu s-au desfășurat activitățile ErasmusPro la partenerul respectiv. Ca o derogare de la art. III al prezentei, AN poate aproba o astfel de solicitare.

### **C. Sprijin organizațional**

- (a) Calcularea valorii grantului: grantul este calculat prin înmulțirea numărului total de participanți la activitățile de mobilitate cu contribuția unitară aplicabilă, după cum se specifică în Anexa IV a Contractului. Numărul total de persoane luat în considerare pentru sprijinul organizațional exclude persoanele însoțitoare pentru stagiași și persoanele care iau parte la APV - vizită de pregătire prealabilă.
- (b) Eveniment declanșator: evenimentul care condiționează acordarea grantului este acela ca participantul să fi realizat efectiv activitatea în străinătate.
- (c) Documente justificative: dovada de participare la activitatea organizată în străinătate sub forma unei declarații semnate și, acolo unde se aplică - ștampilate de către reprezentantul legal al organizației de primire, în care se specifică numele participantului, scopul activității organizate în străinătate, precum și data de început și de sfârșit a acesteia.

## **D. Sprijin lingvistic**

**D.1 Sprijin lingvistic online (OLS) [Aplicabil numai pentru mobilitățile în cadrul cărora principala limbă de instruire sau de lucru este una dintre următoarele: bulgară, croată, cehă, daneză, olandeză, engleză, estoniană, finlandeză, franceză, germană, greacă, maghiară, italiană, letonă, lituaniană, poloneză, portugheză, slovacă, slovenă, spaniolă, suedeză sau alte limbi, de îndată ce devin disponibile în instrumentul de Sprijin lingvistic online (OLS), cu excepția vorbitorilor nativi]**

### *Evaluare lingvistică OLS*

- Licențele pentru evaluare lingvistică sunt furnizate participanților care întreprind o mobilitate în străinătate cu o perioadă minimă de nouăsprezece zile, excluzând zilele de transport.
- Licențele vor fi distribuite participanților de către membrii consorțiului. Beneficiarii se vor asigura de utilizarea licențelor și vor depune toate eforturile pentru a se asigura că toate licențele alocate sunt utilizate de participanții selectați.
- Beneficiarii se vor asigura de utilizarea licențelor și vor furniza Coordonatorului toate informațiile necesare în această privință.
- Beneficiarii trebuie să distribuie licențele pentru evaluare lingvistică participanților după selectarea acestora pentru a lua parte la activitățile de mobilități din străinătate.
- Beneficiarii trebuie să se asigure că participanții vor realiza evaluarea lingvistică OLS inițială înaintea perioadei de mobilitate și evaluarea lingvistică OLS finală la sfârșitul perioadei de mobilitate.
- Coordonatorul va fi notificat cu privire la rezultatele evaluărilor OLS de către furnizorul serviciilor lingvistice.

### *Cursurile lingvistice OLS*

- Participanții trebuie să fi realizat evaluarea lingvistică OLS inițială înainte să le fie alocate licențele pentru a urma cursurile lingvistice OLS. Licențele pentru cursurile lingvistice OLS vor fi acordate tuturor participanților dispuși să urmeze cursurile și în concordanță cu nevoile lingvistice ale acestora.
- Licențele vor fi distribuite participanților de către organizația de trimitere conform nevoilor acestora. Toți participanții care au susținut evaluarea lingvistică OLS au posibilitatea de a urma cursul lingvistic, doar dacă limba străină în cauză nu este irlandeză galică sau malteză. Beneficiarii vor sprijini participanții în utilizarea licențelor și vor pune la dispoziția Coordonatorului toate informațiile necesare în această privință.

- Participanții la mobilitate cu nivel lingvistic B2 sau mai înalt la evaluarea lingvistică OLS inițială, în limba străină principală pentru instruire sau muncă, au posibilitatea de a urma un curs lingvistic OLS în limba străină a evaluării inițiale sau în limba străină a țării gazdă, sub rezerva ca aceasta să fie disponibilă pe OLS. Este responsabilitatea organizației de trimitere sau a Coordonatorului de a indica această alegere în OLS.
- Licențele OLS pentru cursuri lingvistice trebuie utilizate în perioada cuprinsă între evaluarea inițială și cea finală, înainte și în timpul activității de mobilitate pentru participanții în cauză.
- Beneficiarii vor monitoriza gradul de utilizare a licențelor pe baza informațiilor puse la dispoziție de furnizorul serviciilor.
- Beneficiarii vor întreprinde toate eforturile pentru a se asigura că toate licențele alocate sunt folosite activ de către participanții selectați.

#### *Toate licențele*

- Participanții la mobilitate se angajează să utilizeze licențele de evaluare (înainte și la finalul mobilității) și de curs, prin semnarea contractelor de mobilitate individuale.
- Beneficiarii vor respecta îndrumările puse la dispoziție pentru OLS de furnizorul de servicii.
- Coordonatorul va raporta numărul de licențe de evaluare și de curs utilizate, în raportul final al Beneficiarului.
- În cazul licențelor nealocate și neutilizate la momentul raportării finale, AN poate decide să ia în considerare aceste licențe restante pentru viitoarele alocări de licențe beneficiarului.

#### **D.2 Sprijin lingvistic (numai pentru limbile străine care nu sunt disponibile pe Platforma pentru Sprijin Lingvistic Online – OLS)**

- (a) Calcularea valorii grantului: grantul este calculat prin înmulțirea numărului total de stagii care beneficiază de sprijin lingvistic cu contribuția unitară conform precizărilor din Anexa IV din Contract.
- (b) Eveniment declanșator: evenimentul ce condiționează acordarea grantului este acela ca participantul să fi luat parte la pregătirea lingvistică în limba de instruire a stagiului din străinătate.

(c) Documente justificative:

- dovada participării la cursuri în forma unei declarații emise, semnate și ștampilate (acolo unde se aplică) de către furnizorul de curs, în care se specifică numele participantului, limba străină a cursului urmat, formatul și durata cursului lingvistic furnizat, sau
- factura pentru achiziționarea materialelor de curs, specificând limba străină în cauză, denumirea și adresa organizației care emite factura, suma facturată și moneda, și data emiterii acesteia, sau
- în cazul în care sprijinul lingvistic este furnizat direct de Beneficiar: declarație emisă, semnată și ștampilată (acolo unde se aplică) de către Beneficiar, în care se specifică numele participantului, limba străină a cursului urmat, formatul și durata cursului lingvistic furnizat.

## **II. REGULI APLICABILE PENTRU CATEGORIILE DE BUGET BAZATE PE RAMBURSAREA COSTURILOR REALE**

### **II.1. Condiții de rambursare a costurilor reale**

În cazul în care grantul ia forma rambursării costurilor reale, se aplică următoarele condiții:

- (a) sunt efectuate de către Beneficiari;
- (b) sunt efectuate în perioada prevăzută la Articolul I.2.2;
- (c) sunt indicate în bugetul aprobat descris în Anexa II sau sunt eligibile ca urmare a transferurilor bugetare realizate în conformitate cu Articolul I.3.3;
- (d) sunt efectuate în legătură cu Proiectul, așa cum este descris în Anexa II și sunt necesare pentru implementarea acestuia;
- (e) sunt identificabile și verificabile, în special prin înregistrarea în evidențele contabile ale Beneficiarului și sunt determinate în conformitate cu normele contabile aplicabile în țara în care își are sediul Beneficiarul și cu practicile contabile obișnuite ale Beneficiarului privind costurile;
- (f) sunt conforme cu normele naționale aplicabile privind legislația fiscală și socială;
- (g) sunt rezonabile și justificate și conforme cu principiile unui management financiar corect, în special în ceea ce privește principiile de economie și eficiență;
- (h) nu sunt acoperite de o contribuție bazată pe număr de unități, așa cum se specifică în Secțiunea I a prezentei Anexe.

### **II.2. Calcularea costurilor reale**

## **A. Sprijin pentru nevoi speciale**

- (a) Calcularea valorii grantului: grantul reprezintă rambursarea în proporție de 100% a costurilor eligibile realizate efectiv.
- (b) Costuri eligibile: costuri care sunt direct legate de participanții cu dizabilități și persoanele însoțitoare (inclusiv costuri legate de transport și subzistență, dacă sunt justificate și cu condiția ca aceste costuri să nu fie solicitate în categoriile bugetare “Transport” și “Sprijin individual”) și care sunt suplimentare față de costurile suportate prin contribuția bazată pe număr de unități, așa cum se specifică în Secțiunea I a acestei Anexe.
- (c) Documente justificative: facturi ale costurilor reale suportate, specificând numele și adresa firmei care emite factura, suma, moneda și data facturii, precum și dovada plăților.
- (d) Raportare:
- Coordonatorul trebuie să raporteze în Mobility Tool+ în cazul în care a fost utilizată o finanțare suplimentară ca sprijin pentru nevoi speciale, pentru participanții cu nevoi speciale și/ sau pentru persoanele însoțitoare ale acestora.
  - În acest caz, Coordonatorul va înregistra în Mobility Tool+ tipul de cheltuieli suplimentare, precum și valoarea reală a costurilor suplimentare aferente efectuate.

## **B. Costuri excepționale**

- (a) Calcularea valorii grantului: grantul reprezintă rambursarea în proporție de 80% din costurile eligibile ridicate de călătorie a participanților (inclusiv persoane însoțitoare) și în proporție de 100% din costurile eligibile reale pentru participarea stagiilor cu oportunități reduse.
- (b) Costuri eligibile:
- Costuri indispensabile pentru participarea în proiect a stagiilor cu oportunități reduse (excluzând costurile de călătorie și sprijin individual pentru participanți și persoane însoțitoare) și care sunt suplimentare față de costurile suportate prin contribuția bazată pe număr de unități, așa cum se specifică în Secțiunea I a acestei Anexe.
  - Costurile ridicate de călătorie a participanților (inclusiv persoane însoțitoare), în condițiile cele mai economice, dar și eficiente, pentru care regula standard de finanțare nu acoperă cel puțin 70% din costurile eligibile. Aceste costuri excepționale pentru transport foarte scump înlocuiesc costurile standard de transport.
- (c) Documente justificative:

- În cazul costurilor legate de participarea stagiarilor cu oportunități reduse: facturi ale costurilor realizate, specificând numele și adresa firmei care emite factura, suma, moneda și data facturării.
- În cazul costurilor ridicate de călătorie ale participanților (inclusiv persoane însoțitoare): facturi aferente costurilor reale suportate, specificând numele și adresa firmei care emite factura, suma și moneda, data facturii, itinerariul, precum și dovada plăților.

(d) Raportare:

- Coordonatorul trebuie să raporteze în Mobility Tool+ dacă a realizat costuri excepționale.
- În acest caz, Coordonatorul va înregistra în Mobility Tool+ tipul de cheltuieli excepționale, precum și valoarea reală a acestora.

### **III.CONDIȚII DE ELIGIBILITATE A ACTIVITĂȚILOR DE PROIECT**

- (a) Beneficiarii trebuie să se asigure că activitățile de mobilitate realizate de participanții individuali sunt eligibile în conformitate cu regulile stabilite în Ghidul Programului Erasmus+.
- (b) Activitățile de mobilitate realizate care nu sunt conforme cu regulile stabilite în Ghidul Programului Erasmus+, completate de regulile prevăzute în prezenta Anexă vor fi considerate ineligibile. Valorile granturilor corespunzătoare activităților respective vor fi rambursate integral de către Beneficiar. Rambursarea va acoperi toate categoriile de buget legate de activitatea de mobilitate care este declarată ineligibilă (acestea pot fi transport, sprijin individual, sprijin pentru organizarea mobilitatilor și, dacă este cazul, sprijin pentru nevoi speciale și costurile excepționale).
- (c) Durata minimă eligibilă a activităților de mobilitate specificată în Ghidul Programului Erasmus+ reprezintă durata minimă a activității excluzând timpul alocat transportului.

### **IV. REGULI ȘI CONDIȚII PENTRU REDUCEREA GRANTULUI PENTRU IMPLEMENTARE NECORESPUNZĂTOARE, PARȚIALĂ SAU CU ÎNTÂRZIERE**

- Implementarea necorespunzătoare, parțială sau cu întârziere a Proiectului va fi determinată de către AN pe baza Raportului final transmis de către Coordonator (inclusiv rapoartele persoanelor care participă la activitățile de mobilitate).
- De asemenea, AN poate lua în considerare informații primite de la orice altă sursă relevantă, care dovedesc că Proiectul nu este implementat în conformitate cu prevederile contractuale. Alte surse de informații pot include vizite de monitorizare, verificarea aprofundată a documentelor la sediul AN

sau controale la fața locului efectuate de către AN sau alte organisme naționale abilitate (DLAF, DNA).

- Raportul final va fi evaluat pe baza unor criterii de calitate și notat cu un total de maximum 100 de puncte. Dacă scorul raportului final este mai mic de 50 de puncte în total, AN va reduce valoarea finală a grantului pentru sprijin organizațional în baza implementării necorespunzătoare, parțială sau cu întârziere a Proiectului, chiar dacă toate activitățile raportate au fost eligibile și au fost realizate efectiv.
- **Numai pentru organizații cu Cartă VET:** În cazul organizațiilor deținătoare de Cartă VET, dacă AN consideră că implementarea Proiectului nu respectă angajamentul de calitate asumat de beneficiar, AN poate solicita beneficiarului adițional sau alternativ să implementeze un plan de acțiune într-o perioadă de timp dată pentru a se asigura de respectarea cerințelor aplicabile. Dacă beneficiarul nu implementează planul de acțiune în mod satisfăcător până la termenul dat, AN poate decide retragerea Cartei VET.
- Raportul final va fi evaluat luându-se în considerare și rapoartele participanților la mobilități, utilizându-se un set comun de criterii de calitate axate pe:

**Pentru organizații fără Cartă VET:**

- Măsura în care proiectul a fost implementat în conformitate cu candidatura aprobată.
- Calitatea rezultatelor învățării și impactul asupra participanților.
- Impactul asupra organizațiilor participante.
- Calitatea măsurilor de ordin practic oferite în sprijinul mobilității, în ceea ce privește pregătirea, monitorizarea și susținerea participanților pe parcursul activității lor de mobilitate.
- Mecanismele de asigurare a calității puse în practică pentru recunoașterea/validarea rezultatelor învățării participanților.
- Măsura în care sumele granturilor convenite participanților la mobilitate au fost transferate acestora, în conformitate cu prevederile contractuale prevăzute în Contractul încheiat între beneficiar și participant.

**Pentru organizații cu Cartă VET:**

- Măsura în care proiectul este implementat în conformitate cu candidatura aprobată.
- Măsura în care activitățile au fost implementate în conformitate cu cerințele de calitate prevăzute în Carta de Mobilitate VET Erasmus+.

- Măsura în care sumele granturilor convenite participanților la mobilitate au fost transferate acestora, în conformitate cu prevederile contractuale prevăzute în Contractul încheiat între beneficiar și participant.
- Reducerea grantului pentru implementare necorespunzătoare, parțială sau cu întârziere va fi aplicată la valoarea finală a grantului pentru sprijin organizațional și va fi de:
  - 25% dacă raportul final obține un scor cuprins între 40 și 49 de puncte, ambele incluse;
  - 50% dacă raportul final obține un scor cuprins între 25 și 39 de puncte, ambele incluse;
  - 75% dacă raportul final obține un scor cuprins între 0 și 24 de puncte, ambele incluse.

## **V. MODIFICĂRI ALE GRANTULUI**

### **(a) Modificarea grantului datorată disponibilității unor fonduri suplimentare**

- În cazul în care fonduri suplimentare devin disponibile pentru (re)alocare către instituțiile beneficiare, valoarea totală maximă a grantului indicată la Articolul I.3.1 poate fi mărită în conformitate cu următoarele condiții:
  - Beneficiarului nu i-a fost acordat grantul solicitat la runda de selecție datorită numărului mare de candidaturi și bugetului limitat, și nu din cauza experiențelor precedente de slabă calitate;
  - Pe baza informațiilor din raportul intermediar solicitat ad-hoc și a datelor înregistrate în Mobility Tool+, care demonstrează că nivelul de realizare a mobilităților aprobate inițial concordă cu prevederile din Contract.
- Valoarea grantului final aprobat nu va depăși valoarea grantului solicitat de aplicant în candidatura inițială.

### **(b) Modificări contractuale**

- În conformitate cu Articolul II.13 din Condiții Generale, orice modificare a grantului așa cum este prevăzut în Secțiunea V(a) de mai sus, se va concluziona în forma unui act adițional la Contract.

## **VI. CONTROALE ASUPRA BENEFICIARILOR DE GRANT ȘI FURNIZAREA DE DOCUMENTE JUSTIFICATIVE**

În conformitate cu Articolul II.27 din Condiții Generale, Beneficiarul poate face obiectul unor controale și audituri vizând Contractul. Controalele și auditurile au ca scop să verifice dacă Beneficiarul a folosit finanțarea conform regulilor stabilite în Contract, cu scopul de a determina valoarea finală a grantului la care are dreptul Beneficiarul.

Verificarea raportului final va fi efectuată în toate cazurile. În plus, Proiectul poate face obiectul unor verificări la sediul AN sau la fața locului în cazul în care Contractul este inclus în eșantionul AN pentru verificări aprofundate solicitate de Comisia Europeană sau în cazul în care AN a inclus Contractul în mod special în eșantionul de verificări aprofundate, pe baza propriei evaluări de risc.

Toate documentele aferente plăților efectuate din grantul alocat în baza prezentului Contract trebuie să poarte mențiunea : **„plătit din Contractul nr. ....”**

Pentru verificarea raportului final și verificarea aprofundată, Beneficiarul trebuie să furnizeze AN fotocopii ale documentelor justificative menționate în secțiunea I.2, cu excepția cazului în care AN solicită transmiterea documentelor justificative în original. AN va returna documentele justificative originale Beneficiarului după analiza acestora. În măsura în care Beneficiarul nu este autorizat din punct de vedere legal să transmită AN documentele originale pentru raportul final sau verificările aprofundate, Beneficiarul poate transmite o copie a acestora. În orice situație, fotocopiile trebuie certificate de reprezentantul legal al Beneficiarului cu mențiunea „conform cu originalul”.

În vederea controalelor la fața locului, Beneficiarul vor furniza documentele justificative în original.

Beneficiarul trebuie să ia notă de faptul că AN poate solicita suplimentar pentru orice tip de verificare/control și alte documente justificative sau evidențe care sunt specifice altor tipuri de verificări/ controale după cum este menționat în art. II.27 din Condiții Generale.

În acest sens, Beneficiarul poate face obiectul următoarelor tipuri de controale:

#### **a) Verificarea raportului final**

În etapa finală de raportare, AN efectuează verificările la sediul său, cu scopul de a stabili valoarea finală a grantului la care are dreptul beneficiarul. Acest tip de verificare va fi efectuată în toate cazurile.

NB: Aprobarea raportului final nu implică recunoașterea regularității sau a caracterului autentic, complet și corect al declarațiilor și informațiilor pe care le conține.

Beneficiarul trebuie să completeze raportul final în Mobility Tool+, raport care va include următoarele informații despre modul de cheltuire a grantului:

- Contribuții bazate pe număr de unități utilizate pentru următoarele categorii de buget:
  - Transport
  - Sprijin individual
  - Sprijin organizațional
  - Sprijin lingvistic
- Costurile reale suportate pentru categoria de buget:
  - Sprijin pentru nevoi speciale
- Costurile reale și documentele justificative specificate în Secțiunea II a acestei Anexe, pentru categoria de buget:
  - Costuri excepționale

#### **b) Verificarea aprofundată**

Verificarea aprofundată reprezintă o verificare amănunțită a documentelor justificative, efectuată la sediul AN, pe parcursul etapei de verificare a raportului final sau ulterior acesteia. La cererea AN Beneficiarul trebuie să transmită documentele justificative pentru toate categoriile bugetare.

#### **c) Controale la fața locului:**

Controalele la fața locului sunt controalele desfășurate de către Agenția Națională la sediul organizației beneficiare sau la oricare altă locație relevantă pentru executarea Proiectului. În timpul controalelor la fața locului, beneficiarul va pune la dispoziție Agenției Naționale documentele justificative în original, acelea care sunt solicitate în mod uzual pentru raportul final și verificările aprofundate.

Există trei tipuri posibile de verificări la fața locului:

*Verificare la fața locului pe parcursul implementării proiectului:* verificare întreprinsă pe parcursul implementării Proiectului pentru ca Agenția Națională să verifice în mod direct realitatea și eligibilitatea tuturor activităților proiectului și eligibilitatea participanților.

*Verificare la fața locului ulterioară finalizării proiectului:* verificare întreprinsă ulterior încheierii Proiectului și, de obicei, după verificarea raportului final.

În plus față de furnizarea tuturor documentele justificative, beneficiarul va permite accesul Agenției Naționale pentru verificarea înregistrării cheltuielilor Proiectului în contabilitatea beneficiarului.

*Verificări de sistem:* verificare întreprinsă pentru a stabili măsura în care Beneficiarul respectă standardele de implementare asumate în cadrul Programului Erasmus+, inclusiv în Carta de Mobilitate VET. Beneficiarul va permite Agenției Naționale să verifice eligibilitatea tuturor activităților din proiect și a participanților.