

## **ANEXA III – REGULI FINANCIARE ȘI CONTRACTUALE**

**Pentru contractele cu beneficiari multipli KA2- Parteneriate de mică anvergură/ la scară mică**

### **Cuprins**

I. REGULI APLICABILE PENTRU ACȚIUNILE BAZATE PE SUME FORFETARE...	
II. CONDIȚII DE ELIGIBILITATE A ACTIVITĂȚILOR PROIECTULUI.....	2
III. RAPORTUL FINAL .....	2
IV. REDUCEREA GRANTULUI PENTRU IMPLEMENTARE NECORESPUNZĂTOARE, PARȚIALĂ SAU CU ÎNTÂRZIERE .....	3
V. CONTROALE APLICATE BENEFICIARILOR ȘI REGLEMENTĂRI PRIVIND DOCUMENTELE JUSTIFICATIVE .....	4

## **I. REGULI APLICABILE PENTRU ACȚIUNILE BAZATE PE SUME FORFETARE**

Grantul ia forma sumei forfetare specificate în Anexa II.

Contribuția fixă acoperă toate costurile direct legate de implementarea activităților proiectului.

Documentele justificative solicitate la raportarea finală sunt enumerate în secțiunea V a) a acestei Anexe. Nu sunt solicitate la raportarea finală dovezi documentate ale cheltuielilor efectuate (ex. facturi). Cu toate acestea, în conformitate cu secțiunea V a acestei Anexe și cu Articolul II.27 din Condiții Generale, la solicitarea Agenției Naționale, a Comisiei Europene sau a unui organism de audit, Beneficiarii trebuie să fie capabili să furnizeze evidențe că au fost desfășurate efectiv toate activitățile pentru care a fost solicitat buget.

## **II. CONDIȚII DE ELIGIBILITATE A ACTIVITĂȚILOR PROIECTULUI**

- (a) Beneficiarii trebuie să se asigure că activitățile proiectului pentru care au primit finanțare sunt eligibile în concordanță cu regulile stabilite în Ghidul Programului Erasmus+ pentru fiecare dintre Acțiunile cheie și pentru fiecare domeniu.
- (b) Activitățile derulate care nu sunt conforme cu regulile stabilite în Ghidul Programului Erasmus+, completate cu regulile stabilite în această Anexă, trebuie să fie declarate ineligibile de AN și sumele aferente acestor activități trebuie să fie rambursate integral.

## **III. RAPORTUL FINAL**

Raportul final va fi evaluat pe baza unor criterii referitoare la calitate și va fi notat cu un punctaj global de maximum 100 de puncte. Dacă scorul acordat raportului final este mai mic de 60 de puncte în total, AN poate reduce valoarea grantului final din cauza implementării necorespunzătoare, parțiale sau cu întârziere a Proiectului, chiar dacă toate activitățile raportate au fost eligibile și au fost realizate efectiv. Raportul final și rezultatele proiectului vor fi evaluate de AN, utilizându-se un set comun de criterii de calitate axate pe:

- Măsura în care proiectul a fost implementat în conformitate cu cererea de finanțare aprobată
- Calitatea activităților realizate și relevanța acestora față de obiectivele proiectului

- Calitatea produselor și a rezultatelor obținute
- Rezultatele învățării și impactul asupra participanților
- Măsura în care proiectul s-a dovedit a fi inovator/complementar altor inițiative
- Măsura în care proiectul a dovedit o valoare adăugată la nivelul UE
- Măsura în care proiectul a pus în aplicare măsuri eficiente de asigurare a calității activităților, precum și măsuri de evaluare a rezultatelor obținute
- Impactul asupra organizațiilor participante
- Calitatea și anvergura activităților de diseminare desfășurate
- Impactul potențial mai larg al proiectului asupra persoanelor și organizațiilor în afara celor care participă direct la proiect

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

Implementarea necorespunzătoare, parțială sau cu întârziere a Proiectului va fi stabilită de AN pe baza raportului final transmis de Coordonator (inclusiv a rapoartelor de la participanții individuali care au luat parte la activitățile de mobilitate) și pe baza rezultatelor realizate în cadrul Proiectului.

De asemenea, AN poate lua în considerare informații primite din orice altă sursă relevantă, care dovedesc că Proiectul nu a fost implementat în conformitate cu prevederile contractuale. Alte surse de informații pot include vizite de monitorizare, rapoarte intermediare ale proiectelor de acreditare, verificări aprofundate sau verificări la fața locului efectuate de AN.

Dacă scorul acordat raportului final este mai mic de 60 de puncte, AN poate reduce valoarea grantului final din cauza implementării necorespunzătoare, parțiale sau cu întârziere a Proiectului, chiar dacă toate activitățile raportate au fost eligibile și au fost realizate efectiv. În acest caz, o reducere a grantului poate fi de:

- 10% dacă raportul final obține un punctaj cuprins între cel puțin 50 de puncte și sub 60 de puncte;
- 25% dacă raportul final obține un punctaj cuprins între cel puțin 40 de puncte și sub 50 de puncte;

- 50% dacă raportul final obține un punctaj cuprins între cel puțin 25 de puncte și sub 40 de puncte;
- 75% dacă raportul final obține un punctaj sub 25 de puncte.

În cazul în care o activitate de Proiect planificată nu este desfășurată și nici nu este înlocuită cu o altă activitate echivalentă, AN va reduce grantul cu suma alocată acelei activități, așa cum este indicat în Anexa II a Contractului.

## **V. CONTROALE APLICATE BENEFICIARILOR ȘI REGLEMENTĂRI PRIVIND DOCUMENTELE JUSTIFICATIVE**

În conformitate cu Articolul II.27 din Anexa I Condiții Generale, Beneficiarii pot face obiectul unor controale și audituri vizând Contractul. Controalele și auditurile au ca scop să verifice dacă Beneficiarii au folosit finanțarea conform regulilor stabilite în Contract și pentru a fi stabilită valoarea finală a grantului la care au dreptul Beneficiarii.

Verificarea rapoartelor finale va fi realizată pentru toate proiectele. În plus, proiectul poate face obiectul unei verificări aprofundate (la sediul AN) sau unui control la fața locului (la sediul organizației Beneficiare) în cazul în care Contractul este inclus în eșantionul AN solicitat de Comisia Europeană sau dacă AN a selectat Contractul pentru o verificare bazată pe o analiză de risc.

Pentru verificarea raportului final și verificarea aprofundată, Coordonatorul trebuie să furnizeze documentele justificative menționate în secțiunea I (inclusiv documentele justificative de la ceilalți Beneficiari), în copie, cu excepția cazului în care AN solicită prezentarea originalelor. AN va returna Beneficiarului documentele justificative originale, după analiza acestora. Dacă Beneficiarul nu este autorizat din punct de vedere juridic să transmită AN documentele originale pentru raportul final sau verificările aprofundate, Beneficiarul în cauză poate transmite o copie a acestora.

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

AN poate solicita beneficiarilor să furnizeze, pentru orice tip de verificare, documente justificative suplimentare sau dovezi care sunt solicitate de regulă pentru un alt tip de control, așa cum se menționează la Art. II.27 din Condițiile Generale.

Printre diferitele tipuri de verificări se numără următoarele:

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

Verificarea raportului final este realizată în etapa finală de raportare, la sediul AN și are ca scop stabilirea valorii finale a grantului la care au dreptul Beneficiarii.

Raportul final al Beneficiarului trebuie să includă următoarele informații :

- Descrierea detaliată a fiecărei activități desfășurate
- Informații cantitative și calitative care prezintă nivelul de atingere a obiectivelor proiectului menționate în formularul de candidatură
- Rezultatele proiectului, care trebuie să fie încărcate pe Platforma de diseminare a rezultatelor proiectelor Erasmus+
- Auto evaluare, indicând sub formă de procent nivelul de atingere a obiectivelor proiectului.

## **b) Verificarea aprofundată**

Verificarea aprofundată constă în verificarea documentelor justificative precum și a dovezilor realizării implicite a implementării proiectului, verificare efectuată la sediul AN, care poate avea loc în etapa de verificare a raportului final sau ulterior acesteia.

Conform solicitării, Coordonatorul trebuie să transmită către AN documentele justificative și evidențe referitoare la calitatea livrabilelor.

## **c) Verificări la fața locului**

Verificările la fața locului sunt efectuate de AN la sediul Beneficiarilor sau la oricare altă locație relevantă pentru implementarea Proiectului. În timpul verificărilor la fața locului, Beneficiarii trebuie să pună la dispoziția AN spre analiză documentele justificative în original prevăzute pentru verificarea raportului final și pentru verificările aprofundate și trebuie să permită accesul AN la evidențele privind înregistrarea cheltuielilor proiectului în conturile Beneficiarului.

Există două tipuri de verificări la fața locului:

- Verificare la fața locului pe parcursul implementării proiectului: această verificare este realizată pe parcursul implementării Proiectului în vederea verificării în mod direct de către AN a calității, realității și eligibilității tuturor activităților și participanților;
- Verificare la fața locului după finalizarea proiectului: această verificare este realizată după încheierea Proiectului și, de regulă, după verificarea raportului final.