AGÊNCIA NACIONAL
erasmus+
PORTUGAL EDUCAÇÃO E FORMAÇÃO

Checks and Audits

KA220

12 de março de 2024

Equipa de Auditoria de Projetos

Agenda

01 Âmbito da auditoria

02 Evidências relevantes

03 Ressalvas

04 Referências normativas

Checks and Audits

Âmbito	Aferir a correta execução dos projetos e o cumprimento das obrigações contratuais (GA, article 25 / Handbook on KA2 lump sum)

Fornecer à ANE+EF evidências (documentos físicos/eletrónicos) relevantes (coordenador e parceiros) que comprovem que as atividades/workpackages previstas foram efetivamente realizadas, quando, onde, por quem, etc.

Pode ser solicitada documentação que comprove os custos reais incorridos em algumas atividades do projeto apenas com o objetivo de avaliar a eficácia do modelo de financiamento, sem quaisquer consequências financeiras para o Beneficiário

Para garantir uma boa gestão financeira devem seguir-se procedimentos contabilísticos em conformidade com a legislação nacional e as normas internacionais aplicáveis conforme a natureza da instituição beneficiária

Checks and Audits

Exemplos de Evidências Relevantes
Supporting documents for lump sum contributions

Gestão do Projeto

registo dos fluxos financeiros do projeto na contabilidade do coordenador

comprovativos de transferências bancárias para os parceiros

acordos de parceria assinados (incl. IBAN)

modelos de gestão (ex. excel, plataformas partilhadas, etc.)

Registo de Tempo Trabalhado

timesheets, identificando o nome do staff, nome do parceiro, função do staff no projeto, dias trabalhados, descrição da tarefa realizada e da atividade correspondente (cf. anexo 1 do contrato)

Reuniões de Parceria

agenda, atas / relatórios

questionários de avaliação

listas de presença

fotos

talões de embarque

outra documentação produzida e/ou distribuída

Ações de Formação

programa

questionários de avaliação da formação

listas de presença assinadas pelos participantes e pela entidade organizadora

conteúdos ministrados

certificados

Checks and Audits

Exemplos de Evidências Relevantes
Supporting documents for lump sum contributions

Disseminação

convites

print screens de anúncios / divulgações nas redes sociais

panfletos ou merchandising

fotos

listas de presença (se aplicável)

notícias do evento em meios de comunicação social

Atividades on-line

print screens (não cortar a data do computador na imagem)

relatórios extraídos da plataforma onde a atividade foi realizada (inclui registos de duração da atividade, hora de entrada e saída dos participantes, nº de participantes, etc.)

Custos Diversos

variável de acordo com a natureza do gasto, contudo implicará um registo contabilístico

faturas-recibo

atestados / declarações

contratos de subcontratação de serviços pontuais (ex. impressões, traduções)

Ressalvas

Esta lista não é exaustiva nem vinculativa, o seu propósito é o de dar sugestões de evidências relevantes que a parceria poderá recolher durante a execução do projeto, e arquivar no dossier técnico do mesmo, para eventuais auditorias futuras

Eventuais auditorias: até 3 anos (<= 60.000€) ou 5 anos (> 60.000€) a contar da data do pagamento de saldo final (Data Sheet nr. 6)

Contrato - Artigo 20.1
Registos e documentos comprovativos:
O Beneficiário deve guardar documentos comprovativos adequados para comprovar que a ação foi corretamente executada

Contrato - Artigo 20.1 (cont.)
Os registos e documentos comprovativos devem ser disponibilizados mediante solicitação ou em contexto de controlos, revisões, auditorias ou investigações

Checks and Audits

Referências normativas

Handbook on the lump-sum funding model KA2

Contrato

(*Grant Agreement*)

erasmus+ PORTUGAL EDUCAÇÃO E FORMAÇÃO

Erasmus+

GRANT AGREEMENT FOR THE ERASMUS+ PROGRAMME[1]

Project 2023-1-PT01-KA220-SCH-000155915

Production of Prototypes with STEAM Content in Maker Workshops Against Climate Change

PREAMBLE

This **Agreement** ('the Agreement') is **between** the following parties:

on the one part,

the **National Agency** (hereinafter referred to as "the NA")
Agência Nacional para a Gestão do Programa Erasmus+ Educação e Formação, with official address in Rua Ivone Silva, n.º 6, 1.º Direito, 1050-124 Lisboa, e-mail agencianacional@erasmusmais.pt and fiscal number 901148644, duly represented for the purposes of signature of this Agreement by Director, Ana Cristina Miranda Perdigão, designated by Dispatch n.º 9218/2020, of September 11, with effect from 14 September 2020, of the Minister of Science, Technology and Higher Education, Minister of Education and Minister of Employment Solidarity, and Social Security, published in the Official Diário da República n.º 189, Série 2ª, from 28 September 2020,

and

on the other part,

Guia do Programa 2021-2027

Obrigada!

Dúvidas/Questões

Equipa de Auditoria de Projetos
Águeda Semedo / Helena Mendes / Lurdes Monteiro