



MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES

sepie
SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN



Jornadas de formación inicial de proyectos de Asociaciones estratégicas Convocatoria 2018

Almería, 19 de octubre de 2018

SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN

2018 
AÑO EUROPEO DEL PATRIMONIO CULTURAL
#EuropeForCulture



2018 
AÑO EUROPEO DEL PATRIMONIO CULTURAL
#EuropeForCulture

ÍNDICE

1



Unidad de Evaluación y Control
Los controles

2



Normativa

3



Incidencias más frecuentes
Recomendaciones



GOBIERNO DE ESPAÑA

MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES

sepie
SERVIDIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN



Erasmus+

Enriqueciendo vidas, abriendo mentes.

1

Unidad de Evaluación y Control

Los controles



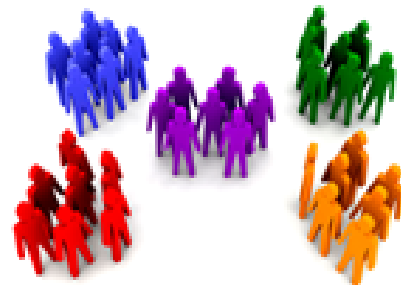
Unidad de Evaluación y Control



Controles



Gestión de
Procesos de
Evaluación



Gestión Panel
Evaluadores



Gestión Panel de Evaluadores

**Nueva convocatoria trianual
Octubre/Noviembre 2018**

Rogamos máxima difusión



Controles y auditorías

Podrán efectuarse controles técnicos y financieros y auditorías por*:

- Agencia Nacional
- Comisión Europea
- Tribunal de Cuentas Europeo
- Oficina Europea de Lucha contra el Fraude

Controles y auditorías

Razón

Obligación de la Agencia Nacional (SEPIE) en cumplimiento de su contrato con la Comisión Europea

Propósito

Verificar la realidad y elegibilidad de las actividades financiadas por el Programa Erasmus+

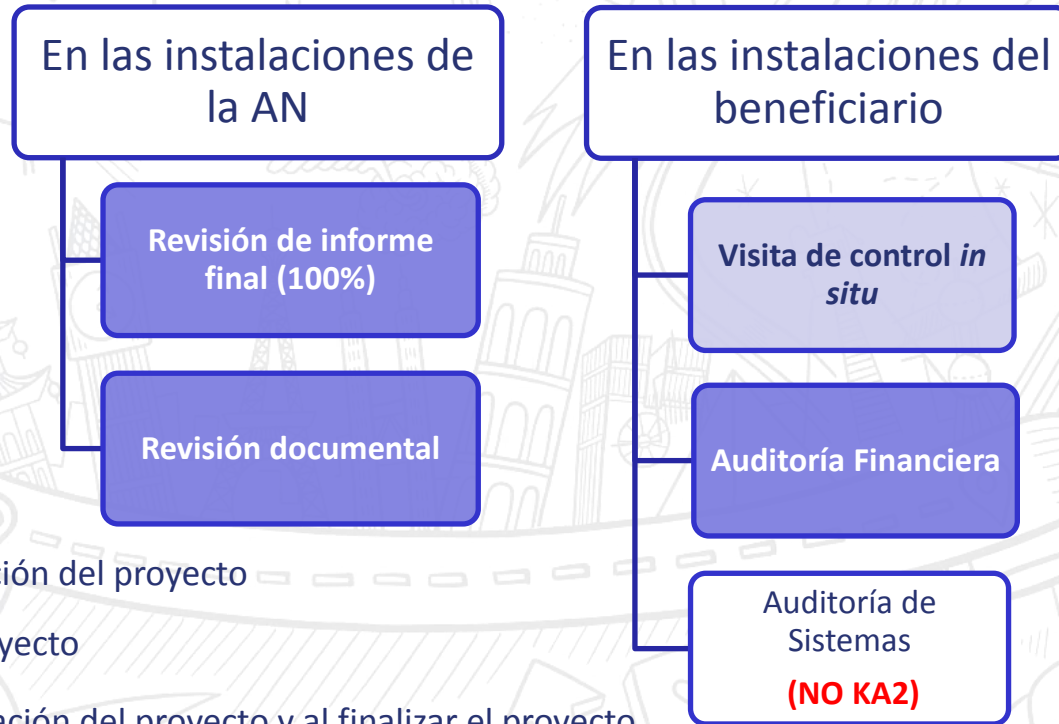
Obligaciones para el beneficiario

Conservar la documentación por un periodo de 5 años (3 años si el importe de la subvención no es superior a 60.000 €)

Facilitar cualquier información que se le requiera relativa al proyecto

Cláusula II.27.3 del Anexo I-Condiciones Generales al Convenio de Subvención: “En caso de que el beneficiario interesado no cumpla con las obligaciones establecidas [...]” se podrá considerar “[...] no debida cualquier contribución por unidad [...] insuficientemente justificado por la información facilitada por el beneficiario”

Tipos de Controles



- Durante la ejecución del proyecto
- Al finalizar el proyecto
- Durante la realización del proyecto y al finalizar el proyecto



Control durante la ejecución: **Visitas de Control *In Situ***

Visitas de Control *In Situ*

Realizada por personal técnico de la Unidad de Evaluación y Control, durante el desarrollo del proyecto.

- ⊕ Comprobar la realidad de los hechos desencadenantes en base a evidencias sobre las partidas subvencionadas:
 - ⊕ Reuniones transnacionales
 - ⊕ Resultados (o productos) intelectuales
 - ⊕ Eventos multiplicadores
 - ⊕ Actividades transnacionales de aprendizaje, enseñanza y formación
 - ⊕ Necesidades especiales
 - ⊕ Costes excepcionales
- ⊕ Detectar casos de buenas prácticas
- ⊕ Corregir posibles deficiencias detectadas en el momento de la visita
- ⊕ Revisar registros contables del proyecto



Visitas de Control *In Situ*



Documento para comprobar el **Diseño y ejecución del proyecto:**

- Programa de trabajo
- Plan de calidad
- Ejecución de las actividades de aprendizaje, enseñanza y formación: selección de participantes, validación de los resultados



Documentos para comprobar la **Calidad de los equipos y de los acuerdos de cooperación:**

- Reparto de tareas entre socios y entre participantes.
- Mecanismos de comunicación



Documentos para comprobar la **Difusión, impacto y sostenibilidad:**

- Planificación y evaluación de estas actividades

Procedimiento de una visita de Control *In Situ*

Notificación

Realización
de la visita

Informe
provisional

Alegaciones

Informe
definitivo

e-sepie

**EL OBJETIVO DE ESTE CONTROL NO ES REALIZAR AJUSTES ECONÓMICOS,
SINO QUE TIENE VALOR FORMATIVO**



Control después de la acción: Revisión documental

Revisión documental

Objetivo:

- Verificar la elegibilidad y realidad de los costes declarados en el informe final
- Aprendizaje para futuros proyectos



Procedimiento Revisión Documental

Notificación

Envío de la
documentación

Informe
provisional

Alegaciones

Informe
definitivo

e-sepie

SERVICIO ESPAÑOL PARA LA
INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN

“Gestión y ejecución del proyecto”

- ☉ Las pruebas de las actividades realizadas y los resultados obtenidos se presentarán en forma de descripción de esas actividades y resultados en el informe final
- ☉ El coordinador transferirá los resultados obtenidos a la Plataforma de Resultados de los Proyectos Erasmus+ (E+PRP)



Plataforma de Resultados
de los Proyectos Erasmus+

Accede ahora



European Commission
Mobility tool

NO ES NECESARIO APORTAR DOCUMENTACIÓN ADICIONAL PARA JUSTIFICAR ESTA PARTIDA

(*) Convenio de Subvención: Anexo III, Normas Financieras y Contractuales I.2.A (c)
Documentos justificativos

Reuniones transnacionales

Listados de asistencia firmados y certificados de asistencia

Vinculación de los asistentes

Agenda de la reunión y documentos derivados de la reunión

Tickets y facturas de viaje

Seguros de viaje




(*) Convenio de Subvención: Anexo III, Normas Financieras y Contractuales I.2.B (c)
Documentos justificativos

Resultados o productos intelectuales



Prueba del resultado (o producto) intelectual realizado (E+PRP)



Ficha de control horario por persona, categoría profesional, fecha y número total de días dedicados al producto intelectual

Vinculación de las personas han participado en la realización del producto intelectual

(*) Convenio de Subvención: Anexo III, Normas Financieras y Contractuales I.2.C (c)
Documentos justificativos

Eventos multiplicadores



Listados de asistencia firmados (nombre, fecha y lugar del evento, nombre participante, nombre organización de envío)

Agenda de la reunión y documentos derivados de la reunión

(*) Convenio de Subvención: Anexo III, Normas Financieras y Contractuales I.2.D (c)
Documentos justificativos

“Actividades de aprendizaje, enseñanza y formación”



Certificado de asistencia firmados por la institución
acogida

Vinculación de los participantes con su institución

Seguro de los participantes

Apoyo lingüístico (para Actividades de larga duración):
prueba de asistencia a cursos, factura de compra de materiales

(*) Convenio de Subvención: Anexo III Normas Financieras y Contractuales I.2.E (c)
Documentos justificativos

Apoyo necesidades especiales



Certificado

Factura de costes
reales

(*) Convenio de Subvención: Anexo III, Normas Financieras y Contractuales II.2. A(c)
Documentos justificativos

Costes excepcionales

Subcontratación – factura de los costes

Garantía financiera – aval bancario

Costes por amortización - prueba de la compra
ó alquiler del equipo según registro contable

Gastos de viaje onerosos - factura

(*) Convenio de Subvención: Anexo III, Normas Financieras y Contractuales II.2. B(c)
Documentos justificativos





SERVICIO ESPAÑOL PARA LA
INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN



Control después de la acción: Auditoría Financiera



Auditoría Financiera

- e Comprobación de los hechos desencadenantes de costes unitarios y, en su caso, costes reales, mediante documentos de soporte y registros contables del beneficiario.
- e Los trabajos y el informe (pero no las liquidaciones) los realiza una firma de auditoría externa, siendo en todo momento el SEPIE quien ostenta la titularidad y la responsabilidad del control.



Auditoría Financiera

Notificación

Visita de la
empresa
auditora

Informe
provisional

Alegaciones

Informe
definitivo

Guía de controles a beneficiarios

Documento de consulta para beneficiarios de convenios de Asociaciones Estratégicas Erasmus+ (KA2):

- Los controles de la Agencia Nacional
- La documentación requerida en los diferentes controles coordinados por la Unidad de Evaluación y Control y generados a lo largo de la vida del proyecto
- Errores frecuentes observados durante los controles
- Los resultados de un control





GOBIERNO DE ESPAÑA

MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES



SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN



Erasmus+

Enriqueciendo vidas, abriendo mentes.

Guía de controles a beneficiarios

SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN

The screenshot shows the SEPIE website interface. At the top, there are logos for Erasmus+ España, SEPIE, and the Spanish Government. A search bar is visible with the text "Búsqueda en la web". A navigation menu is open, listing various services. A yellow arrow points to the "Evaluación y Control" option in the menu. Below the menu, there is a video player displaying a short film titled "Cortometrajes #EUandME". The video player includes a description and a link to access the videos. At the bottom, there are four categories: Educación Escolar, Formación Profesional, Educación Superior, and Educación de Personas Adultas.

Erasmus+ España

sepie
SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN

Sede Electrónica e-sepie

2018 AÑO EUROPEO DEL PATRIMONIO CULTURAL #EuropeForCulture

ESTUDIAR EN ESPAÑA

Búsqueda en la web

MENÚ -

- SEPIE
- Erasmus+
- Internacionalización
- Iniciativas
- Comunicación
- Sede Electrónica SEPIE
- Portal e-serie
- Jornadas
- Documentación
- Convocatoria
- 30º aniversario Erasmus+
- Educación Escolar
- Formación Profesional
- Educación Superior
- Educación de Personas Adultas
- Evaluación y Control
- Inclusión
- Acciones Centralizadas
- Erasmus+ Deporte

Cortometrajes #EUandME

Descubre en esta serie de cinco cortometrajes ejemplos de cómo la UE da a cada persona el poder de hacer lo que les apasiona: desde la historia de dos hermanos que invitan al resto de Europa a su pueblo, hasta la de un bailarín que establece un negocio en uno de los lugares más inverosímiles... ¡No te los pierdas!

Acceso a los vídeos

#EUANDME

EDUCACIÓN ESCOLAR

FORMACIÓN PROFESIONAL

EDUCACIÓN SUPERIOR

EDUCACIÓN DE PERSONAS ADULTAS

Guía de controles a beneficiarios

Evaluación y Control



Inicio / Evaluación y Control

Evaluación y Control

La Unidad de Evaluación y Control del SEPIE tiene los siguientes cometidos:

- Llevar a cabo los controles primarios establecidos de acuerdo con las directrices que marca la Comisión Europea para las acciones descentralizadas que gestiona el SEPIE, tanto en el ámbito del Programa de aprendizaje Permanente (PAP, 2007-2013) como en el Programa Erasmus + (2014-2020). Por tanto, las instituciones beneficiarias de una subvención en el ámbito de estos dos Programas son susceptibles de ser seleccionadas para algún tipo de control (visita in situ, revisión documental, auditoría financiera y/o auditoría de sistemas).
- Organizar la constitución del Panel de Expertos, cuyos miembros podrán colaborar con el SEPIE en diferentes campos relacionados con la evaluación de la calidad de las solicitudes de subvención, la evaluación de informes de proyectos y/o programas o de cualquier otra iniciativa dentro del ámbito de gestión del SEPIE.
Consulte la sección de Evaluadores y expertos externos si desea obtener más información sobre las condiciones de participación en el Panel.
- Seleccionar a expertos externos para las diferentes colaboraciones con el SEPIE, de acuerdo con la naturaleza de la colaboración y el perfil del candidato.



Conferencia internacional sobre procesos de evaluación (Madrid, 25-26 de enero de 2018)



 International Conference Assessment Processes of Erasmus+ Applications Challenges beyond 2020

Documentación

-  Guía de controles a beneficiarios de convenios de movilidad Erasmus+ (KA1)
-  Guía de controles a beneficiarios de convenios de Asociaciones Estratégicas Erasmus+ (KA2)
-  Modelo de hoja de trabajo KA2. Convocatoria 2017
-  Modelo de hoja de trabajo KA2. Convocatoria 2018

Contacto

Controles primarios:
 evaluacionycontrol@sepie.es
 Tel: (+34) 91 550 67 29


Procesos de evaluación:
 procesosevaluacion@sepie.es
 Tel: (+34) 91 550 67 99

¿Preguntas sobre Erasmus+?

 Contacto con el SEPIE

 Newsletter SEPIE

 @sepiegob

Portal nacional Erasmus+
 www.erasmusplus.gob.es





GOBIERNO DE ESPAÑA

MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES

sepie
SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN

 Erasmus+
Enriqueciendo vidas, abriendo mentes.

2

Normativa





Cuadro resumen normativa

Reglamento (EU, Euratom) N° 966/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo	Costes Subvencionables Pago de las subvenciones y controles	Artículo 126,2 Artículo 135
Reglamento (UE) N° 1288/2013	Parlamento Europeo y del Consejo de 11 de diciembre de 2013 por el que se crea el programa «Erasmus+»	Artículos 31 y 32
LEY 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones	Obligaciones de los beneficiarios: Comprobación de las subvenciones	Artículo 14 Artículo 32 Artículos 44-51
REAL DECRETO 887/2006	De 21 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones	Artículos 84-87
Guía del Programa Erasmus+	Version 2 de 2018, de 15/12/2017: Parte integral de la Convocatoria de Propuestas Convocatoria de propuestas 2018. EAC/A05/2017	Página 258
Anexo I del Convenio de subvención	“Controles, auditorías y evaluaciones” Obligación de guardar la documentación, proveer información, facilitar el acceso a las instalaciones, Auditorías de la OLAF y del Tribunal Europeo de Cuentas	Cláusula II.27
Anexo III del Convenio de subvención	“Normas Financieras y contractuales”	-

Normativa

- 1. Reglamento (EU, Euratom) N° 966/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 25 de octubre de 2012, TÍTULO VI, SUBVENCIONES, CAPÍTULO 2 Principios,**
 - **Artículo 126.2 Costes Subvencionables (requisitos)**
 - **Artículo 135 Pago de las subvenciones y controles**
- 2. Reglamento (UE) N° 1288/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo de 11 de diciembre de 2013 por el que se crea el programa «Erasmus+», artículos 31 (controles primarios) y 32 (controles de la OLAF y del TEC).**
- 3. LEY 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones**
 - ☉ Art. 14, Obligaciones de los beneficiarios: **justificar requisitos para la obtención, realizar las actividades, someterse a los controles, etc.**
 - ☉ Art. 32, Comprobación de las subvenciones
 - ☉ TÍTULO III, Del control financiero de subvenciones, artículos 44-51



Normativa

4. **REAL DECRETO 887/2006, de 21 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones**
 - ☉ Título II Capítulo IV, “Comprobación de subvenciones”, artículos 84-87.
5. **Guía del Programa Erasmus+ de la Convocatoria de Propuestas Erasmus+ 2018 y su corrección de errores, publicada el 15.12.2017.)parte integral de la Convocatoria de Propuestas 2018. EAC/A05/2017. Apartado "OTHER IMPORTANT CONTRACTUAL PROVISIONS", subapartado “CONTROLES Y AUDITORIAS” (p. 304).**
6. **Convenio de subvención:**
 - ☉ **Anexo I - Condiciones generales: Cláusula II.27 “Controles, auditorías y evaluaciones”:** los controles, la obligación de guardar la documentación, de proveer información, de facilitar el acceso a las instalaciones, y las auditorías de la OLAF y del Tribunal Europeo de Cuentas.
 - ☉ **Anexo III - Normas Financieras y Contractuales:** controles dirigidos a los beneficiarios de las subvenciones y presentación de documentos justificativos.

Controles primarios. Jornadas de Almería

Dirección web: <https://kahoot.it>



¿Quién puede participar en Reuniones transnacionales/Actividades de Aprendizaje?



Tipo de control que haber al finalizar el proyecto de KA2...



Coberturas que ha de garantizar el seguro:



¿Qué ha de acreditar la firma de un participante en un Evento multiplicador?

Controles primarios. Jornadas de Almería

¿Quién puede participar en RT/ Act. Aprendizaje?

1. Autónomo

2. Trabajador con contrato laboral

3. Becario

4. Respuestas 2 y 3

Tipo de control que puede haber al finalizar el proyecto de KA2...

1. Visita de Control in situ

2. Auditoría de Sistemas

3. Revisión Documental/
Auditoría Financiera

4. Visita de seguimiento

Coberturas que ha de garantizar el seguro:

1. Enfermedad

2. Enf/Acc, Resp. Civil, Viaje y Defunción

3. Viaje y cancelación

4. Respuestas 1 y 3

¿Qué ha de acreditar la firma de un participante en un EM?

1. Pertenece a institución socia

2. Pertenencia a una institución no socia

3. Condición de participante local o extranjero

4. Respuestas 2 y 3



GOBIERNO DE ESPAÑA

MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES

sepie
SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN



Erasmus+

Enriqueciendo vidas, abriendo mentes.

3

Incidencias más frecuentes/Recomendaciones



Incidenias más frecuentes

Falta de vinculación del
participante a la
institución

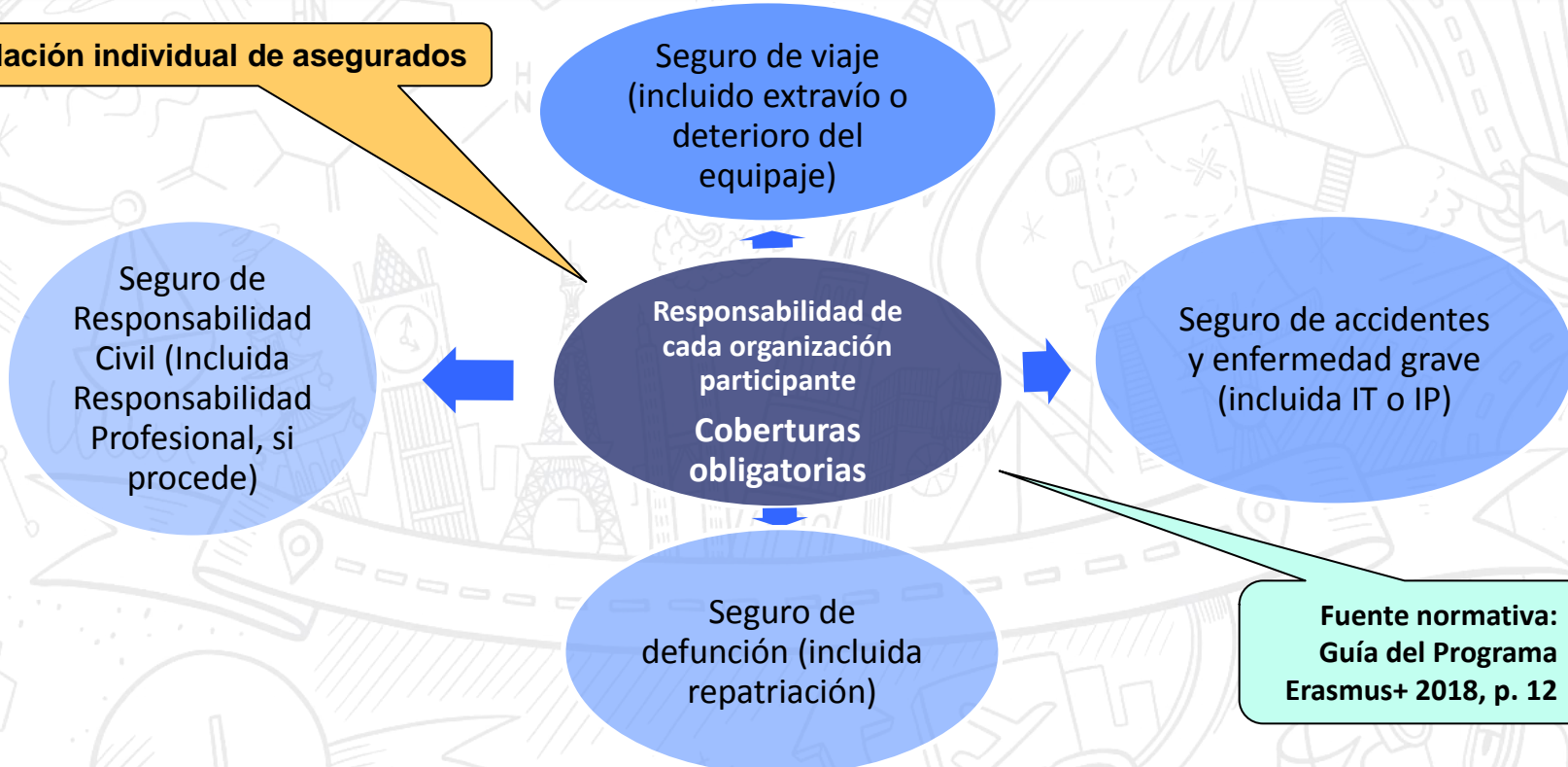
Discrepancias de
fechas en MT+ y
certificados

Seguro:
ausencia
cobertura insuficiente
documentación incompleta

Ausencia/defectos formales
en las prueba de reuniones
transnacionales/eventos
multiplicadores/Actividades de
enseñanza, formación y
aprendizaje

Protección y Seguridad de los Participantes

Relación individual de asegurados



Seguro de viaje
(incluido extravío o
deterioro del
equipaje)

Seguro de
Responsabilidad
Civil (Incluida
Responsabilidad
Profesional, si
procede)

Responsabilidad de
cada organización
participante
Coberturas
obligatorias

Seguro de accidentes
y enfermedad grave
(incluida IT o IP)

Seguro de
defunción (incluida
repatriación)

Fuente normativa:
Guía del Programa
Erasmus+ 2018, p. 12

Recomendaciones

- Realizar actividades subvencionadas
 - Conocer y cumplir la normativa que regula la acción
 - Visibilidad del Programa y reconocimiento de la subvención
 - Registro contable para el proyecto para poder seguir la trazabilidad de los gastos e ingresos en cualquier momento
 - Custodia y organización de la documentación
 - Solicitar asesoramiento al SEPIE en caso de dudas sobre controles
- controlesEpluska2@sepie.es**
- ASUNTO: Tipo de control_Nº proyecto 2018-1-PL01-KA229-000000





GOBIERNO DE ESPAÑA



MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN Y UNIVERSIDADES



servicio español para la internacionalización de la educación



Erasmus+

Enriqueciendo vidas, abriendo mentes.

SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN

¡Gracias por su atención!



SERVICIO ESPAÑOL PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN DE LA EDUCACIÓN



www.sepie.es



www.erasmusplus.gob.es



sepie@sepie.es



ErasmusPlus



ErasmusPlusSEPIE



@sepiegob



@sepie_gob

SEPIE



2018 AÑO EUROPEO DEL PATRIMONIO CULTURAL #EuropeoCultura