



Finanziato dall'Unione europea  
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione  
e del Merito



**CHECKLIST DI AUTOCONTROLLO PER LA  
VERIFICA DEL RENDICONTO DEL/DEI PROGETTO/I DI MOBILITA'  
A COSTI OCS - PNRR / ERASMUS+**

| Anagrafica Intervento                               |  |
|---|--|
| <b>Missione</b>                                     | Missione 4– Investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi” del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall’Unione europea – NextGenerationEU   |
| <b>Componente</b>                                   | Componente 1   |
| <b>Modalità di attuazione</b>                       | Opzioni di Costo Semplificate (OCS) – CONTRIBUTI UNITARI   |
| <b>Riforma o investimento/ sub-investimento</b>     | Investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi” (D.M. 61/2023)   |
| <b>Titolo intervento</b>                            | Realizzazione di scambi ed esperienze formative all’estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027, nell’ambito del PNRR - Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), finanziato dall’Unione europea – NextGenerationEU |
| <b>Soggetto Attuatore</b>                           | INDIRE - Istituto Nazionale di Documentazione, Innovazione e Ricerca Educativa   |
| <b>Soggetto Realizzatore</b>                        | Istituto Comprensivo Foligno 4   |
| <b>Progetto/i di mobilità n.</b>                    | PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000114227<br>PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000200806   |
| <b>CUP</b>  | CUP B56E23004900006  |
| <b>Data di avvio e conclusione del/i progetto/i</b> | Avvio: 21/05/2025<br>Conclusione: 31/12/2025   |

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| <b>Costo totale (€)</b>   | 114.185,00                        |
| <b>di cui costo ammesso PNRR (€)</b>  | 114.185,00                        |
| <b>Luogo di conservazione della documentazione</b><br>(Ente/Ufficio/Stanza o Server/archivio informatico) | Ufficio DSGA / server informatico |

| Verifica del/i rendiconto/i di progetto |  | SI | NO | N.A. | Elenco dei documenti verificati  | Note  | Oggetto del controllo  |
|---|--|----|----|------|--|---|--|
| <b>A</b>                                | <b>Parte generale</b>  |    |    |      |  |   |  |
| 1                                       | Dopo la firma dell'Accordo di concessione, è stata effettuata la formale assunzione a bilancio del finanziamento ?   | X  |    |      | Decreto di assunzione in bilancio prot. 4271 del 26.05.2025                                |   | Verificare: DECRETO/ATTO DI ASSUNZIONE IN BILANCIO   |
| 2                                       | Gli incarichi, per l'attuazione del/dei progetto/i di mobilità, attribuiti al Dirigente Scolastico e/o al DSGA e/o altri Dirigenti, sono stati conferiti e/o autorizzati nel rispetto della normativa vigente? | X  |    |      | Decreto assegnazione incarichi prot. 0004412 - 29/05/2025 e successive lettere di incarico |   | Verificare DECRETI/ATTI di nomina  |
| 3                                       | Eventuali dimensionamenti/accorpamenti dell'Istituto scolastico/Ente e/o nomina di un nuovo Legale rappresentante sono stati comunicati e recepiti dal Soggetto attuatore?                                     |    |    | X    | (Indicare la data di trasmissione e protocollo della comunicazione)                        | Non vi sono stati dimensionamenti/accorpamenti dell'Istituto scolastico/Ente e/o nomina di un nuovo Legale rappresentante | Verificare:<br>- comunicazione PEC<br>- Aggiornamento dell'anagrafica della Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR              |
| 4                                       | Il primo acconto, pari al 60% del finanziamento accordato è stato ricevuto e contabilizzato nel sistema di contabilità?  | X  |    |      | Reversale n. 373 del 28.05.2025  |   | Verificare:<br>-All.7 - Richiesta di erogazione primo acconto per l'Intervento M4C1I3.1. –<br>- Reversale di incasso           |
| 5                                       | Il primo acconto, pari al 60% del finanziamento accordato, è stato interamente speso ?   | X  |    |      | Mandati di pagamento   |   | PNRR<br>- Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR  |
| 6                                       | È stato richiesto un ulteriore acconto intermedio fino al 30% ?  | X  |    |      | Reversale n. 950 del 01.12.2025  |   | Verificare<br>- All.8 - Richiesta di erogazione acconto intermedio per l'Intervento M4C1I3.1. – PNRR<br>- Reversale di incasso |

|  |  |           |           |             |  |             |   |
|--|--|-----------|-----------|-------------|--|-------------|---|
| 7  | Sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR, sono stati inseriti, debitamente sottoscritti con firma digitale del Rappresentante legale, <b>i singoli “Attestati di partecipazione”, le “Dichiarazioni di mobilità” e sono stati approvati dal Soggetto attuatore ?</b>  | X         |           |             | Attestati di partecipazione in totale: n. 44   |             | Verificare se inseriti e approvati sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR  |
| 8  | <b>I Rapporti narrativi online ((Individual Report form)</b> dei partecipanti sono stati trasmessi tramite la Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR in quale percentuale di invio ?  | X         |           |             | Percentuale raggiunta di “Report individuale del partecipante”: 100,00%                              |             | Verificare sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR la percentuale raggiunta e indicarla   |
| 9  | <b>Il Report finale</b> è stato presentato debitamente compilato ove richiesto, sottoscritto con firma digitale dal Legale Rappresentante e trasmesso tramite la Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR ?   | X         |           |             | Data di trasmissione del Report finale di cui alla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR: 05.02.2026 |             | Verifica documentale e trasmissione sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR   |
| <b>Verifica del/i rendiconto/i di progetto</b> |  | <b>SI</b> | <b>NO</b> | <b>N.A.</b> | <b>Elenco dei documenti verificati</b>   | <b>Note</b> | <b>Oggetto del controllo</b>  |
| <b>B</b>                                       | <b>CONTRIBUTO FINANZIARIO - OPZIONI DI EROGAZIONE MEDIANTE “OCS”</b>   |           |           |             |  |             |   |
| 1  | Le mobilità nell’ambito dell’investimento “Nuove competenze e nuovi linguaggi” della Missione 4 del PNRR <b>sono state attuate sulla base di Opzioni di Costo Semplificate (OCS) – contributi unitari</b> , in conformità a quanto previsto dal Regolamento (UE) 2021/817 che istituisce il Programma Erasmus+, e Regolamento (UE) 2021/1060 ? | X         |           |             | Tutta la documentazione pertinente   |             | Verificare: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Decreto di assegnazione del finanziamento;</li> <li>• Accordo di concessione e relativi allegati</li> <li>• Istruzioni operative</li> <li>• Linee Guida per il Monitoraggio e la Rendicontazione;</li> </ul> Erasmus+ Guida al Programma - Versione 1 (2024): 28.11.2023) <ul style="list-style-type: none"> <li>• normativa nazionale ed europea vigente</li> </ul> |

|   |  |   |   |  |   |  |  |
|---|--|---|---|--|---|--|--|
| 2 | <p><b>I Contributi unitari sono stati effettivamente utilizzati o prodotti nel periodo di ammissibilità e rientrano nelle seguenti categorie di budget?</b></p> <p>Supporto organizzativo<br/>                 Supporto individuale<br/>                 Viaggio<br/>                 Supporto per l'inclusione delle organizzazioni<br/>                 Supporto linguistico<br/>                 Costo del Corso<br/>                 Visite preparatorie</p> | X |   |  | dal mese di luglio 2025 al mese di dicembre 2025                          |  | <p>Verificare che i "contributi unitari" sono collegati a mobilità svolte nel periodo di ammissibilità della spesa come indicato all'art. 3.6.b.i.ii dell'Accordo di concessione.<br/>                 Verificare la coerenza dei dati rendicontati con i dati degli accordi stipulati con i partecipanti</p>  |
| 3 | <p>Secondo quali delle seguenti "OPZIONI" previste è stato erogato il contributo finanziario al/ai Partecipante/i per l'attività di mobilità nell'ambito del Programma NextGenerationEU – PNRR / Erasmus+?</p> <p>(È possibile indicare una o più tra le opzioni di seguito in base alla modalità ivi indicata di gestione delle mobilità)</p>   |   |   |  |   |  | <p>- All.10 - Accordo Soggetto realizzatore partecipanti<br/>                 - Altra tipologia di documenti predisposti dal Soggetto realizzatore in conformità e secondo le opzioni previste.</p>  |
| 4 | <p><b>OPZIONE 1</b></p> <p><b>Il Soggetto realizzatore fornisce al partecipante il supporto richiesto sotto forma di pagamento, optando per la liquidazione dell'importo forfettario totale al partecipante</b></p>  |   | X |  | Indicare il numero dei Partecipanti e tipologia (studenti/docenti/staff): |  | <p>Verificare il n. degli Attestati di partecipazione rilasciati a firma del Legale rappresentante del Soggetto Realizzatore.<br/>                 Verificare l'effettiva erogazione dell'importo a favore del partecipante e relativi mandati di pagamento.<br/>                 Verificare la corrispondenza tra importo erogato e importo indicato nell'accordo stipulato con il partecipante, nonché la coerenza della durata delle mobilità e dei dati dichiarati nell'Attestato di partecipazione.</p> |

|     |   |   |  |  |  |  |   |
|-----|---|---|--|--|--|--|---|
| 5   | <b>OPZIONE 2</b><br><br><b>Il Soggetto realizzatore fornisce al Partecipante il supporto richiesto sotto forma di fornitura diretta dei servizi necessari.</b>  | X |  |  | Numero dei Partecipanti e tipologia (studenti/docenti/staff):<br><br>51 docenti<br>28 studenti                                     |  | Verificare il n. di Attestati di partecipazione a firma del Legale rappresentante del Soggetto Realizzatore, la coerenza della durata delle mobilità e dei dati dichiarati.   |
| 5.1 | Sono stati forniti i servizi necessari mediante la procedura di acquisto ad evidenza pubblica ?   | X |  |  | Procedura negoziata semplificata sotto soglia ex artt. 36 D.Lgs 50/2016 (affidamento diretto mediante Trattativa Diretta sul MEPA) |  | Verificare:<br>- la regolarità formale della procedura di acquisto ad evidenza pubblica seguita (Codice dei contratti pubblici - D. Lgs. 36/2023 e s.m.i.);<br>- la correttezza della relativa documentazione amministrativo-contabile di spesa;<br>- la corretta esecuzione del servizio affidato. |
| 6   | <b>OPZIONE 3</b><br><br><b>Il Soggetto Realizzatore fornisce al Partecipante il supporto richiesto in forma di pagamento e in forma di fornitura diretta per [viaggio / supporto individuale / supporto linguistico / costo del corso / supporto all'inclusione dei partecipanti].</b><br><br>È possibile indicare una sola o entrambe le modalità (mista) previste di gestione delle mobilità. | X |  |  |  |  | - All.10 - Accordo Soggetto realizzatore partecipanti<br>- Altra tipologia di documenti predisposti dal Soggetto realizzatore in conformità e secondo le opzioni previste.  |
| 6.1 | <b>Il Soggetto Realizzatore ha optato per il rimborso delle spese anticipate dal partecipante ("sotto forma di pagamento") a seguito di presentazione di idonea relativa documentazione giustificativa per le seguenti categorie di budget:</b>   | X |  |  | Indicare quali categorie di budget:<br>Spese per vitto sostenute durante la mobilità<br><br>Indicare il numero dei partecipanti:   |  | Verificare il n. degli Attestati di partecipazione a firma del Legale rappresentante del Soggetto Realizzatore, la coerenza della durata delle mobilità e dei dati dichiarati.<br>Verificare l'effettiva erogazione dell'importo a favore del partecipante e  |

|     |   |   |  |  |   |  |   |
|-----|---|---|--|--|---|--|---|
|     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Supporto individuale</li> <li>• Viaggio</li> <li>• Supporto linguistico</li> <li>• Costo del Corso</li> <li>• Supporto all'inclusione dei partecipanti</li> </ul>  |   |  |  | 51 docenti  |  | relativi mandati di pagamento.  |
| 6.2 | <p><b>Il Soggetto realizzatore ha optato per la forma di fornitura diretta dei servizi necessari</b> per le seguenti categorie di budget:</p> <p>Supporto individuale<br/>                 Viaggio<br/>                 Supporto linguistico<br/>                 Costo del Corso<br/>                 Supporto all'inclusione dei partecipanti</p> | X |  |  | <p>Indicare quali categorie di budget:</p> <p>Supporto individuale<br/>                 Viaggio<br/>                 Supporto linguistico<br/>                 Costo del Corso</p> <p>Indicare il numero dei partecipanti:<br/>                 51 docenti<br/>                 28 studenti</p> |  | Verificare il n. degli Attestati di partecipazione a firma del Legale rappresentante del Soggetto Realizzatore, la coerenza della durata delle mobilità e dei dati dichiarati.  |
| 6.3 | Sono stati forniti i servizi necessari mediante la procedura di acquisto ad evidenza pubblica ?   | X |  |  | Procedura negoziata semplificata sotto soglia ex artt. 36 D.Lgs 50/2016 (affidamento diretto mediante Trattativa Diretta sul MEPA) inerente ai servizi di trasporto, alloggio e corsi linguistici   |  | <p>Verificare:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la regolarità formale della procedura di acquisto ad evidenza pubblica seguita (Codice dei contratti pubblici - D. Lgs. 36/2023 e s.m.i.);</li> <li>- la correttezza della relativa documentazione amministrativo-contabile di spesa;</li> <li>- la corretta esecuzione del servizio affidato.</li> </ul> |
| 7   | È stato verificato che l'importo della sovvenzione rendicontato risulti coerente rispetto all'avanzamento delle attività progettuali e del relativo cronoprogramma attuativo?   | X |  |  | Tutta la documentazione di progetto   |  | Verificare, per il tramite dei dati di monitoraggio fisico, procedurale e finanziario che la spesa rendicontata sia coerentemente imputata sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR.   |
| 8   | È stato verificato che l'importo della sovvenzione rendicontato (e la documentazione ad essa associata) non   | X |  |  | Tutta la documentazione di progetto   |  | Verificare che non ci sia una duplicazione degli stessi costi da parte del dispositivo PNRR e di altri programmi dell'Unione,   |

|   |  |   |  |  |                                     |  |   |
|---|--|---|--|--|-------------------------------------|--|---|
|   | sia stato oggetto di rendicontazioni precedenti al fine di assicurare il rispetto del “principio di divieto del doppio finanziamento” ai sensi dell’art. 9 del Regolamento (UE) 241/2021 ?   |   |  |  |                                     |  | nonché con risorse ordinarie da bilancio statale.   |
| 9 | E’ stato verificato il rispetto delle politiche comunitarie e nazionali in materia di comunicazione e informazione ai sensi dell’art. 34 del Regolamento (UE) 241/2021, indicando nella documentazione progettuale il CUP univoco dell’intervento B56E23004900006 e che il progetto è finanziato nell’ambito del PNRR, con esplicito riferimento al finanziamento da parte dell’Unione europea e all’iniziativa NextGenerationEU ? | X |  |  | Tutta la documentazione di progetto |  | Verificare che in tutta la documentazione progettuale siano stati opportunamente riportati i dati di riferimento dell’Intervento (CUP univoco), gli emblemi/loghi ufficiali previsti etc.<br>Verificare se è stato costituito il “Fascicolo di progetto”. |

| Ulteriori elementi di verifica formale del/i rendiconto/i di progetto |  |    |    |      |  |   |  |
|---|--|----|----|------|--|---|--|
|   |  | SI | NO | N.A. | Elenco dei documenti verificati  | Note  | Oggetto del controllo  |
| 1   | <b>Sono stati sostenuti e documentati eventuali “Costi reali” per le seguenti categorie di budget ?</b><br><br>In caso affermativo, compilare i campi di seguito.  |    | X  |      | Documentazione relativa a eventuali costi reali sostenuti (se del caso.....) | Non sono stati sostenuti costi reali per le seguenti categorie di budget                          | Verificare se sono stati sostenuti e inseriti sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR  |
| 1.1   | <i>(Se applicabile)</i> Nel caso di <b>garanzia finanziaria</b> se dovuta, i costi relativi alla copertura del prefinanziamento e/o del secondo acconto intermedio sono stati inseriti sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR ?   |    | X  |      | Garanzia finanziaria   | Non sono stati sostenuti costi per garanzie finanziarie   | Garanzia finanziaria (Fideiussione bancaria o assicurativa)<br><br>Verificare l’inserimento sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR  |
| 1.2   | <i>(Se applicabile)</i> L’eventuale <b>“Supporto all’inclusione di partecipanti con minori opportunità”</b> , è stato erogato e/o effettuato il rimborso del 100% dei costi ammissibili effettivamente sostenuti e direttamente collegati agli stessi e/o ai loro accompagnatori ? la relativa documentazione è inserita sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR ? |    | X  |      | Documentazione relativa alla categoria di budget                             | Non sono stati sostenuti costi per supporto all’inclusione di partecipanti con minori opportunità | Documentazione attestante la situazione del partecipante (certificato di invalidità o altro tipo di attestazione per le altre casistiche) da tenere agli atti del Soggetto Realizzatore.<br><br>Verificare l’inserimento/trasmissione sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR di:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Fattura/o altra documentazione contabile</li> <li>• Mandato di pagamento</li> <li>• Quietanza</li> </ul> |
| 1.3   | <i>(Se applicabile)</i> Eventuali costi eccezionali e la relativa documentazione per <b>“VIAGGI ONEROSI”</b> che possono essere richiesti quando il supporto di viaggio standard non copre almeno il 70% dei costi ammissibili sono stati approvati e risultano inseriti sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR ?   |    | X  |      | Documentazione relativa alla categoria di budget                             | Non sono stati sostenuti costi per viaggi onerosi   | Verificare l’inserimento sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR di:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Fattura/biglietti</li> <li>• Mandato di pagamento</li> <li>• Quietanza</li> <li>• Dichiarazione relativa al costo eccezionale richiesto</li> </ul>  |

|     |   |  |   |  |  |   |  |
|-----|---|--|---|--|--|---|--|
| 1.4 | (Se applicabile) Eventuali costi eccezionali e la relativa documentazione per “Costi per visti o connessi, per permessi di soggiorno, vaccinazioni e certificazioni mediche” sono stati richiesti, approvati e risultano inseriti sulla Piattaforma di Gestione ? |  | X |  | Documentazione relativa alla categoria di budget | Non sono stati sostenuti costi per visti o connessi, per permessi di soggiorno, vaccinazioni e certificazioni mediche | Verificare l’inserimento sulla Piattaforma di Gestione Mobilità PNRR di:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Fattura</li> <li>• Mandato di pagamento</li> <li>• Quietanza</li> </ul> |
|-----|---|--|---|--|--|---|--|

| ESITI                            |                          |                       |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Esito dell’autocontrollo:</b> | X                        | POSITIVO              |
|                                  | <input type="checkbox"/> | PARZIALMENTE POSITIVO |
|                                  | <input type="checkbox"/> | NEGATIVO              |

|   |   |
|---|---|
| <b>Importo del finanziamento come da Accordo di concessione</b> | € 114.185,00 (Indicare l’importo di cui all’Accordo di Concessione: Art.3 Par.2)  |
| <b>Importo controllato</b>                                      | € 117.399,00 (Indicare l’importo rendicontato che corrisponde all’importo del “Grant reported” del Final Report - <b>Grant reported</b> )                         |
| <b>Importo ammesso</b>  | € 114.185,00 (Indicare l’importo ammesso a finanziamento a seguito del controllo che corrisponde al “Grant approved” del Final Report - - <b>Grant approved</b> ) |

| Note |
|------|
|      |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Data e luogo del controllo: Foligno, 05.02.2026</b>  | <u>05/02/2026</u> |
| <b>Responsabile del controllo: <u>Dirigente Scolastica Prof.ssa Antonella Gentili</u> Firma</b>   |                   |
| (Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa) |                   |