

INFORMACJA POKONTROLNA

1. Numer kontroli: 394/CZPL_2014-2020/2023.
2. Nazwa jednostki kontrolowanej: Opolski Urząd Wojewódzki (dalej: „OUW”).
3. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Piastowska 14, Opole.
4. Kontrola dotyczy Programu: Program Współpracy Transgranicznej Interreg V-A Republika Czeska – Polska 2014-2020.
5. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
 - art. 22 ust. 7 ustawy z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 - 2020 (Dz.U. z 2020 r. poz. 818, zwana dalej: „ustawą wdrożeniową”);
 - § 8 Porozumienia w sprawie powierzenia Wojewodzie Opolskiemu zadań kontrolnych w ramach programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej z dnia 23 października 2015 r. (zwane dalej: „Porozumienie”).
6. Termin kontroli: 14 grudnia 2023 r. – 9 luty 2024 r.
7. Osoby uczestniczące w kontroli:
 - Pani Agnieszka Kaczyńska – Kierowniczka zespołu kontrolującego,
 - Pani Anna Krukowska,
 - Pan Witold Wieczorek,zwani dalej: „Zespołem”.

8. Zakres kontroli

Celem kontroli była ocena wykonywania przez Wojewodę Opolskiego zadań powierzonych Porozumieniem, w szczególności w zakresie:

- opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza – dalej: IW),

- prowadzenia kontroli na miejscu oraz postępowania z
wydanymi zaleceniami,
- opracowania metodyki doboru próby dokumentów do kontroli
oraz jej aktualizacji (przegląd),
- weryfikacji częściowego wniosku o płatność,
- weryfikacji procedur w zakresie udzielania zamówień
publicznych,
- rozpatrywania zastrzeżeń od nieprawidłowości
stwierdzonych przez Krajowego Kontrolera (z wyłączeniem
nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli na miejscu),
- prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji,
- prowadzenie kontroli trwałości projektu;
- nakładania korekt finansowych i sporządzania informacji o
zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych niezbędnych do
przeprowadzenia procedury zwrotu środków oraz prowadzenie
rejestru tych nieprawidłowości,
- sporządzania raportów o nieprawidłowościach podlegających
zgłoszeniu do Komisji Europejskiej oraz prowadzenie rejestru tych
nieprawidłowości,
- zarządzania uprawnieniami użytkowników systemu IMS i
IMS Signals,
- wdrożenia otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów
zewnętrznych,
- gromadzenia danych dotyczących realizacji zadań w
zakresie określonym w Wytycznych dla Krajowego Kontrolera w
programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-
2020,
- przechowywania dokumentów,
- powierzania realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.

9. Okres kontroli: **8 marca 2022 r. – 29 listopada 2023 r.**

10. Informacje o doborze próby do kontroli:

Zespół kontrolujący przeprowadził kontrolę na podstawie próby do kontroli składającej się z:

- częściowych wniosków o płatność (dalej: „wop”),
- kontroli na miejscu,
- kontroli procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych,
- kontroli rozpatrywania zastrzeżeń,
- kontroli kompletności dokumentacji.

Do próby za pomocą funkcji LOS wylosowano 3 wnioski o płatność z zestawienia (84 wop) przekazanego przez KK, w projektach:

- CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001245 (wniosek nr 7),
- CZ.11.4.120/0.0/0.0/15_006/0000119 (wniosek nr 10),
- CZ.11.3.119/0.0/0.0/18_031/0002222 (wniosek nr 5).

Do próby za pomocą funkcji LOS wylosowano 1 kontrolę na miejscu z zestawienia (16 kontroli) przekazanego przez KK oraz 1 kontrolę w ramach projektu wylosowanego do próby wniosków o płatność o numerach:

- IN.IV.804.3.14.2022 w projekcie nr CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001254,
- IN.IV.804.3.8.2022 w projekcie nr CZ.11.4.120/0.0/0.0/15_006/0000119.

Do próby za pomocą funkcji LOS wylosowano 1 postępowanie z zestawienia (8 postępowań) przekazanego przez KK:

- 2022/BZP 00107599/01 w projekcie nr CZ.11.3.119/0.0/0.0/16_022/0001159

Do próby kontroli rozpatrywania zastrzeżeń dobrano 1 przypadek zastrzeżeń, które zostały złożone w kontrolowanym okresie w projekcie:

- CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001214.

Do próby kontroli kompletności dokumentacji wybrano 2 projekty, które zostały wylosowane w ramach próby wnioski o płatność:

- CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001245 (wniosek nr 7),
- CZ.11.4.120/0.0/0.0/15_006/0000119 (wniosek nr 10).

11. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu.

11.1 Informacje ogólne. Realizacją zadań KK w OUW zajmuje się Wydział Infrastruktury i Nieruchomości, w jego strukturze Oddział Programów Rządowych i Europejskich.

Wojewoda Opolski wydał stosowne upoważnienia do załatwiania spraw w jego imieniu, w tym dla dyrektora Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości w zakresie wykonywania czynności związanych z realizacją zadań KK dla Programu Interreg Republika Czeska - Polska 2014-2020.

11.2 Opracowanie i aktualizacja procedur wewnętrznych (np. IW). Zespół potwierdza, że IW opracowana jest zgodnie z Wytycznymi dla Krajowego Kontrolera w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020 (dalej: Wytycznymi KK). Dokument określa jednolite zasady przeprowadzania kontroli administracyjnej oraz kontroli na miejscu projektów realizowanych w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska - Polska. W okresie kontroli obowiązywała wersja 9 IW.

KK nie wprowadził zmian do IW po aktualizacji Wytycznych KK, które obowiązują od 6 marca 2023 r¹. KK wyjaśnił, że brak aktualizacji wynikał z dużego obciążenia pracą pracowników. Wprowadzone zmiany w Wytycznych KK nie miały wpływu na prawidłowość prowadzenia procesu kontroli administracyjnej oraz kontroli na miejscu u beneficjentów. KK potwierdził, że po zmianie ww. wytycznych KK stosował odpowiednie listy sprawdzające do kontroli zamówień publicznych oraz badania zasady konkurencyjności. KK wprowadzi zmiany do IW w marcu 2024 r. wraz z aktualizacją Regulaminu organizacyjnego OUW oraz Statutu (zmiany wchodzi w życie 7.03.2024 r.)

Biorąc pod uwagę powyższe wyjaśnienia, ZK odstąpił od formułowania ustalenia oraz zalecenia w tym zakresie.

¹ Zmiany dotyczyły dodatkowych pytań zamieszczonych z liście sprawdzającej do kontroli zamówień publicznych oraz badania zasady konkurencyjności. Zgodnie z IW KK weryfikuje ww. postępowania w oparciu o załączniki obowiązujące w Wytycznych KK.

11.3 Prowadzenie kontroli na miejscu oraz postępowanie z

wydanymi zaleceniami. KK przeprowadza kontrolę na miejscu w formie planowej lub doraźnej. Kontrole planowe realizowane są w oparciu o Roczny Plan Kontroli (zwany dalej „RPK”). Zgodnie z pkt 7.2 IW KK przesyła informację pokontrolną w terminie 21 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kontroli.

Szczegółowe informacje z weryfikacji prowadzenia kontroli na miejscu znajdują się w załączniku nr 2.

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie niedotrzymania terminu przekazania informacji pokontrolnej oraz niestaranność w wypełnieniu jednej z list sprawdzających do kontroli na miejscu i sformułował zalecenie opisane w pkt 12.

11.4 Opracowanie metodyki doboru próby dokumentów do

kontroli oraz jej aktualizacja (przegląd). KK opracował i włączył metodykę doboru dokumentów do procedur. Zespół kontrolujący zweryfikował poprawność oraz zgodność z wytycznymi przygotowanej przez KK metodyki doboru próby dokumentów do kontroli.

Zespół kontrolujący ustalił, że KK nie przekazał przeglądu metodyki w 2023 i 2024. Zgodnie z wytycznymi KK, OUW powinien przekazać do KEWT wynik przeglądu metodyki w terminie do 10 stycznia danego roku.

KK wyjaśnił, że przeprowadzał przegląd metodyki doboru próby dokumentów do kontroli na swoim poziomie.

Stwierdzono, że zastosowane parametry są adekwatne do realizowanych projektów i uwzględniają wszystkie ryzyka zdefiniowane na wcześniejszych etapach realizacji programu. W związku z brakiem uwag, KK nie przesłał przedmiotowej informacji do KEWT.

Biorąc powyższe pod uwagę oraz końcowy etap wdrażania programu², ZK odstąpił od formułowania zalecenia w tym zakresie.

² Ostatnia aktualizacja metodyk miała miejsce w styczniu 2024 r.

11.5 Weryfikacja częściowego wniosku o płatność.

Procedura weryfikacji administracyjnej wop jest określona w IW KK. Weryfikacja raportów przeprowadzana jest z zachowaniem zasady „dwóch par oczu”. Kontrolerzy podpisują „Deklarację bezstronności i poufności” przed rozpoczęciem zadań dotyczących kontroli administracyjnej. KK sporządza raport z weryfikacji administracyjnej oraz zatwierdza wydatki. Zgodnie z pkt 6.2.1 IW KK przeprowadza weryfikację administracyjną w terminie 60 dni kalendarzowych.

Szczegółowe informacje z weryfikacji administracyjnej wop znajdują się w załączniku nr 1.

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie niedotrzymania terminów weryfikacji wop oraz niestaranność w wypełnieniu jednej z list sprawdzających do kontroli wop. W efekcie kontroli sformułowano zalecenie opisane w pkt 12.

11.6 Weryfikacja procedur w zakresie udzielania zamówień

publicznych. Kontrola ex-post zamówienia publicznego może być przeprowadzona niezależnie od weryfikacji administracyjnej lub kontroli na miejscu. Procedura weryfikacji zamówień publicznych została określona w IW KK.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.7 Rozpatrywanie zastrzeżeń od nieprawidłowości stwierdzonych przez Krajowego Kontrolera (z wyłączeniem nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli na miejscu).

Zgodnie z pkt 6.9 IW KK rozpatruje zgłoszone przez beneficjenta zastrzeżenia, w terminie nie dłuższym niż 14 dni kalendarzowych. Szczegółowe informacje dotyczące procedury zastrzeżeń znajdują się w załączniku nr 4.

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie niedotrzymania terminu przekazania odpowiedzi na zastrzeżenia i sformułował zalecenie opisane w pkt 12.

11.8 Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji.

Notatki o przeprowadzeniu kontroli kompletności i zgodności na

zakończenie udziału beneficjenta w projekcie zostały dodane do dokumentacji projektu. Szczegółowe informacje dotyczące kontroli kompletności dokumentacji znajdują się w załączniku nr 3.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.9 Nakładanie korekt finansowych i sporządzania informacji o zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych niezbędnych do przeprowadzenia procedury zwrotu środków oraz prowadzenie rejestru tych nieprawidłowości. Szczegółowe informacje o zgłaszaniu nieprawidłowości KK zawarł w szczególności w pkt 9.1 IW.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.10 Sporządzanie raportów o nieprawidłowościach podlegających zgłoszeniu do Komisji Europejskiej oraz prowadzenie rejestru tych nieprawidłowości. KK sporządza Raport o nieprawidłowościach i umieszcza go w prowadzonym przez siebie rejestrze, w przypadku gdy:

- zostanie stwierdzone lub istnieje podejrzenie nieprawidłowości na kwotę powyżej 10 tys. EUR z EFRR, która została już zatwierdzona przez KK i może być konieczne odzyskanie nieprawidłowo wypłaconych środków lub
- nieprawidłowość dotyczy kwoty powyżej 10 tys. EUR z EFRR i występuje podejrzenie oszustwa (sprawa jest lub będzie badana przez organy ścigania np. prokuraturę lub policję) niezależnie od faktu, czy wydatek został już zatwierdzony przez KK, czy też nie.

Zespół kontrolujący ustalił, że KK nie zidentyfikował przypadków podlegających zgłoszeniu do Komisji.

Zespół nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.11 Zarządzanie uprawnieniami użytkowników systemu IMS i IMS Signals. Wśród pracowników realizujących zadania KK

jest jedna osoba uprawniona do korzystania z IMS w związku z procesem zgłaszania nieprawidłowości do Komisji Europejskiej. Dodatkowo, KK wysłał zgłoszenie o nadanie uprawnień drugiej osobie. Ponadto KK zgłosił jedną osobę, której nadano uprawnienia użytkownika IMS Signals o statusie Obserwator. Obserwator IMS Signals realizuje zadania związane z przeglądem (z zachowaniem ochrony danych osobowych) informacji zgromadzonych w systemie o sygnałach ostrzegawczych.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.12 Wdrożenia otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów zewnętrznych. W okresie kontroli KK został poddany audytom przez Instytucję Audytową. Nie otrzymał rekomendacji do wdrożenia.

W ramach poprzedniej kontroli systemowej sformułowano:

a) zalecenie:

- Terminowe przekazywanie przeglądu metodyki doboru próby dokumentów do kontroli (zgodnie z terminem określonym w podrozdziale 7.1 pkt 8 Wytocznych KK).

Zalecenie Zespół kontrolujący uznał za niewdrożone zgodnie z informacjami zawartymi w części nr 11.4 informacji pokontrolnej.

b) rekomendację:

- Zawnioskowanie o nadanie uprawnień do systemu IMS drugiej osobie w celu zapewnienia zastępowalności w przypadku nieobecności osoby z uprawnieniami.

Zespół kontrolujący potwierdził wdrożenie rekomendacji.

11.13 Gromadzenia danych dotyczących realizacji zadań w zakresie określonym w Wytocznych dla Krajowego Kontrolera w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020. KK zobowiązany jest do prowadzenia rejestrów zgodnie ze wzorami określonymi w zał. 19a-19h do Wytocznych KK.

Zespół Kontrolujący nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.14 Przechowywanie dokumentów. KK archiwizuje dokumenty kontroli zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych oraz wewnętrznymi procedurami KK, wydanymi na podstawie zarządzeń Wojewody. Rejestracja dokumentów odbywa się przede wszystkim w systemie elektronicznego obiegu dokumentacji – EZD i polega na wpisywaniu pism do spisu spraw, założonego zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt.

Zgodnie z informacjami KK, dokumenty w formie papierowej przechowuje się w pokojach i szafach zamykanych na klucz. Dostęp do pokoi, w których znajdują się szafy, mają tylko osoby uprawnione.

Zespół Kontrolujący nie wnosi uwag w tym zakresie.

11.15 Powierzenie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim. W okresie objętym kontrolą Wojewoda Opolski nie powierzał realizacji zadań KK osobom lub podmiotom trzecim. Zespół Kontrolujący nie wnosi uwag w tym zakresie.

12. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości

Zespół kontrolujący stwierdził uchybienia w zakresie:

- nie przekazania przeglądu metodyki doboru próby dokumentów do kontroli w 2023 i 2024³,
- niedotrzymania terminu przekazania informacji pokontrolnej,
- niedotrzymania terminu weryfikacji wop,
- niestaranność w wypełnieniu list sprawdzających do kontroli wop oraz kontroli na miejscu,
- niedotrzymania terminu przekazania odpowiedzi na zastrzeżenia.

³ Z uwagi na końcowy etap wdrażania programu, ZK odstąpił od formułowania zalecenia w tym zakresie.

13. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje

Zespół kontrolujący zaleca:

- terminowe przekazanie informacji pokontrolnych,
- terminowe prowadzenie weryfikacji wop,
- zachowanie przez KK należytej staranności przy udzielaniu odpowiedzi na pytania zawarte w listach sprawdzających do kontrolowanych procesów,
- terminowe przekazanie odpowiedzi na zastrzeżenia.

14. Zasady wdrożenia zaleceń pokontrolnych:

Termin na wdrożenie zaleceń wynosi dwa tygodnie od daty otrzymania ostatecznej informacji pokontrolnej przez KK. W tym terminie KK zobowiązany jest do poinformowania KEWT o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Wdrożenie zaleceń pokontrolnych będzie weryfikowane na podstawie informacji KK o wdrożeniu zaleceń/rekomendacji lub o przyczynach braku ich wdrożenia oraz w trakcie następnej kontroli systemowej.

15. Katalog badanych dokumentów

- Instrukcja Wykonawcza KK;
- opisy stanowisk osób realizujących zadania KK,
- deklaracje bezstronności dotyczące projektów, które znalazły się w próbie,
- korespondencja między KK a KEWT w EZD i na skrzynce mailowej KontrolaEWT@mfipr.gov.pl,
- dokumentacja dotycząca wybranych do próby wniosków o płatność, zamówień publicznych, notatka na zakończenie projektu, kontroli na miejscu,
- informacje pokontrolne i sprawozdania z audytów dotyczące kontroli zewnętrznych,
- rejestry elektroniczne, w których KK gromadzi dane dotyczące realizacji zadań zgodnie z Wytocznymi KK.

16. Podpisy

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Pani Agnieszka Kaczyńska – Kierowniczka zespołu kontrolującego

Pani Anna Krukowska – Członek zespołu kontrolującego

Pan Witold Wieczorek – Członek zespołu kontrolującego

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

Magdalena Bednarczyk-Sokół

Zastępca Dyrektora Departamentu

/podpisano elektronicznie/

Miejsce: Warszawa, data: 8 marca 2024 r.

Załącznik nr 1 – Szczegółowe informacje dotyczące weryfikacji i potwierdzania wydatków w ramach weryfikacji administracyjnej

Projekt	Nazwa	Witka-Smeda - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego-etap I	Centrum Działań Wspólnych - sieć kooperacyjna samorządów i NGO miast partnerskich	Sieć inkubatorów przedsiębiorczości szkolne
	Numer	CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001245	CZ.11.4.120/0.0/0.0/15_006/0000119	CZ.11.3.119/0.0/0.0/18_031/000222
	Beneficjent	Miasto Zawidów	Gmina Nysa	Gmina Prudnik
Wniosek o płatność (Zestawienie dokumentów)	Okres	1.04.2021 – 31.12.2021	01.01-30.06.2022	01.05.2022 – 31.10.2022
	Termin złożenia częściowego wniosku o płatność	31.01.2022	29.07.2022	7.12.2022
	Kwota wnioskowana	13 267,66 EUR	7 874,96 EUR	15 209,00 EUR
Data przesłania uwag w zakresie weryfikacji formalnej / Data poinformowania o wybranej próbie		4.02.2022 uwagi do kompletności dokumentacji/ nd (beneficjent załączył dokumenty do wszystkich wydatków)	Nd.	16.05.2023 – informacja o próbie
Data otrzymania uzupełnień w zakresie formalnym	7.02.2022		Nd.	17.05.2023
Data zakończenia weryfikacji pod względem formalnym	15.02.2022 (akceptacja - dokumentacja kompletna)		04.08.2022	25.05.2023
Data wysłania uwag	30.03.2022		30.08.2022	Nd.

Data otrzymania korekty/wyjaśnień		4.04.2022 (brakujące dokumenty)	15.09.2022	Nd.
Data podpisania listy sprawdzającej / deklaracji bezstronności	Pracownik I	11.04.2022/23.12.2019	18.10.2022/30.01.2018	22.05.2023/22.05.2023
	Pracownik II	15.04.2022/11.12.2020	19.10.2022/06.08.2018	22.05.2023/5.12.2022
	Kierownik	6.06.2022/5.11.2018	19.10.2022/30.01.2018	22.05.2023/1.12.2020
	Dyrektor	6.06.2022/7.05.2019	19.10.2022/28.10.2019	22.05.2023/6.12.2022
Data zatwierdzenia		6.06.2022	19.10.2022	22.05.2023
Kwota z poświadczenia		13 267,66 EUR	7 864,63	15 209,00 EUR
Data przekazania beneficjentowi informacji o zatwierdzeniu wydatków		7.06.2022 (60 dni to 3.06.2022)	19.10.2022	25.05.2023
Data złożenia zastrzeżeń przez beneficjenta		Nd.	Nd.	Nd.
Data przekazania rozstrzygnięcia ws. zastrzeżeń		Nd.	Nd.	Nd.
Uwagi		KK przekroczył o 51 dni termin weryfikacji administracyjnej wop wynikający z pkt 6.2.1 IW KK. KK wyjaśnił, że w związku ze zmniejszeniem ilości etatu przez dwóch pracowników (jeden pracownik pracował na 0,5 etatu drugi na 0,75 etatu) było zwiększone obciążenie pracą pozostałych pracowników.	KK przekroczył o 16 dni termin weryfikacji administracyjnej wop wynikający z pkt 6.2.1 IW KK. KK wyjaśnił, że wynikało to z konieczności zakończenia czynności, związanych z trwającą równoległą kontrolą na miejscu. Protokół z kontroli na miejscu został wysłany do beneficjenta w tym samym dniu co zatwierdzony wop. W liście sprawdzającej do weryfikacji administracyjnej wop brakowało odpowiedzi na jedno pytanie. Po zgłoszeniu uwagi przez Zespół Kontrolujący, OUW uzupełnił treść dokumentu. Dodatkowo KK poprawił treść odpowiedzi w dwóch innych pytaniach.	KK przekroczył o 106 dni termin weryfikacji administracyjnej wop wynikający z pkt 6.2.1 IW KK. KK wyjaśnił, że wynikało to ze zmian kadrowych (odejście z pracy 2 opiekunów projektu i przekazanie weryfikacji wszystkich projektów kierownikowi oraz zastępcy kierownika oddziału). W związku z powyższym nastąpił nieoczekiwany wzrost obciążenia stanowiska pracy.

Załącznik nr 2 – Szczegółowe informacje dotyczące przeprowadzania kontroli na miejscu

Projekt	Nazwa	Centrum společných aktivit - kooperační síť samospráv a NNO partnerských měst	Czesko-polski Szlak Grzbietowy
	Numer	CZ.11.4.120/0.0/0.0/15_006/0000119	CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001254
	Kontrolowany beneficjent	Gmina Nysa	Gmina Międzylesie
Typ kontroli			
Data wystawienia upoważnienia		planowa na zakończenie projektu	planowa na zakończenie projektu
Data wysłania zawiadomienia		25.08.2022	21.09.2022
Termin kontroli		08.08.2022	09.08.2022
Termin podpisania listy sprawdzającej / deklaracji bezstronności	22.08.2022 – 31.10.2022 (został przedłużony pismem z 21.09.2022 r.)		22.08.2022 – 31.10.2022 (został przedłużony pismem z 23.09.2022 r.)
	Pracownik I	18.10.2022/30.01.2018	22.12.2022/16.12.2019
	Pracownik II	19.10.2022/30.01.2018	22.12.2022/22.09.2022
	Pracownik III	19.10.2022/06.08.2018	27.12.2022/ 02.07.2019
Termin podpisania Informacji pokontrolnej i ewentualnych zaleceń przez Kontrolera		19.10.2022	28.12.2022
Termin przekazania Informacji pokontrolnej		19.10.2022	28.12.2022
Termin podpisania Informacji pokontrolnej przez beneficjenta		27.10.2022	02.01.2023
Data otrzymania Informacji pokontrolnej		07.11.2022	09.01.2023
Uwagi		W liście sprawdzającej do kontroli na miejscu zamieszczono błędne odpowiedzi na dwa pytania. Po zgłoszeniu uwagi przez Zespół Kontrolujący, OUW poprawił treść dokumentu. Dodatkowo KK poprawił treść odpowiedzi w jeszcze jednym pytaniu.	Informację pokontrolną przekazano 37 dni po terminie wynikającym z pkt 7.2 IW KK. KK wyjaśnił, że opóźnienie wynikało z problemów kadrowych (odejście z pracy 2 pracowników i długotrwałej nieobecności jednego z nich) oraz powstałego spięcia zadani.

Załącznik nr 3 - Szczegółowe informacje dotyczące kontroli kompletności

Nazwa projektu	Witka-Smeda - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego-etap I	Centrum Działań Wspólnych - sieć kooperacyjna samorządów i NGO miast partnerskich
Nr projektu	CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001245	CZ.11.4.120/0.0/0.0/15_006/0000119
Numer wniosku końcowego	7	10
Kontrolowany beneficjent	Miasto Zawidów	Gmina Nysa
Data wpływu wniosku końcowego	31.01.2022	29.07.2022
Data podpisania <i>Deklaracji bezstronności i poufności</i>	Pracownik I 23.12.2019	30.01.2018
	Pracownik II 11.12.2020	6.08.2018
	Kierownik 5.11.2018	30.01.2018
	Dyrektor 7.05.2019	28.10.2019
Data sporządzenia notatki z kontroli kompletności na zakończenie realizacji projektu przez beneficjenta	6.06.2022	19.10.2022
Data zakończenia weryfikacji końcowego wniosku	6.06.2022	19.10.2022
Czy została powtórzona kontrola na zakończenie realizacji projektu i sporządzona ponownie notatka o przeprowadzeniu kontroli kompletności i zgodności na zakończenie udziału beneficjenta w projekcie – jeśli były wprowadzane zmiany w dokumentach po przeprowadzeniu kontroli kompletności dokumentacji?	Nd.	Nd.
Uwagi	nie	nie
	brak	brak

Załącznik nr 4 – Szczegółowe informacje dot. procedury zastrzeżeń

Nazwa	Mobilny przewodnik po województwie opolskim oraz kraju ołomunieckim (E-Turysta)
Numer	CZ.11.2.45/0.0/0.0/16_025/0001214
Beneficjent	Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego

Data przekazania beneficjentowi informacji o zatwierdzeniu wydatków	28.07.2022
Data złożenia zastrzeżeń przez beneficjenta	11.08.2022
Data podpisania deklaracji bezstronności	3.11.2021 29.08.2022
Data przekazania rozstrzygnięcia ws. zastrzeżeń	29.08.2022
Uwagi	Przekroczono o 4 dni termin odpowiedzi na zastrzeżenia, który wynika z pkt 6.9 IW KK. KK wyjaśnił, że opóźnienie wynikało z okresu urlopowego i dodatkowego dnia wolnego od pracy.