

## INFORMACJA POKONTROLNA

1. Numer kontroli: 393/PLSK\_2014-2020/2023
2. Nazwa jednostki kontrolowanej: Podkarpacki Urząd Wojewódzki
3. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów
4. Kontrola dotyczy Programu: Program Współpracy INTERREG V-A Polska-Słowacja 2014-2020 (dalej: Program)
5. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: § 8 Porozumienia w sprawie powierzenia Wojewodzie Podkarpackiemu zadań kontrolnych w ramach programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej z 21 października 2015 r. (dalej: Porozumienie) oraz 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).
6. Termin kontroli: od 7 grudnia 2023 r. do 12 stycznia 2024 r.
7. Osoby uczestniczące w kontroli:
  - Anna Krukowska – kierowniczka zespołu kontrolującego,
  - Łukasz Jachimowicz.
8. Zakres kontroli: ocena wykonywania przez Wojewodę Podkarpackiego zadań powierzonych Porozumieniem, w szczególności w obszarze:
  - opracowania i aktualizacji procedur wewnętrznych (np. Instrukcja Wykonawcza, dalej: IW),
  - prowadzenia kontroli na miejscu oraz postępowanie z wydanymi zaleceniami,
  - opracowania metodyki doboru próby dokumentów do kontroli oraz jej aktualizacji (przegląd),
  - weryfikacji częściowego wniosku o płatność (dalej: wop),
  - weryfikacji procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych,
  - rozpatrywania zastrzeżeń od nieprawidłowości stwierdzonych przez Krajowego Kontrolera (dalej: KK), z wyłączeniem nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli na miejscu,
  - prowadzenia kontroli kompletności dokumentacji,
  - przeprowadzenia kontroli trwałości projektu,

- nakładania korekt finansowych i sporządzania informacji o zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych niezbędnych do przeprowadzenia procedury zwrotu środków oraz prowadzenia rejestru tych nieprawidłowości,
  - sporządzania raportów o nieprawidłowościach podlegających zgłoszeniu do Komisji Europejskiej oraz prowadzenia rejestru tych nieprawidłowości,
  - zarządzania uprawnieniami użytkowników IMS,
  - 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,
  - wprowadzania danych do SL2014,
  - powierzania realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.
9. Okres objęty kontrolą: od 20 lipca 2021 r. do 30 listopada 2023 r.
10. Informacje o doborze próby do kontroli

Zespół kontrolujący przeprowadził kontrolę na podstawie próby składającej się z:

- 2 wop,
- 1 kontroli zamówień publicznych,
- 1 kontroli na miejscu,
- 1 kontroli trwałości,
- 1 kontroli na zakończenie udziału partnera w projekcie.

Zespół kontrolujący za pomocą funkcji LOS.ZAKR wybrał do próby 2 spośród 122 wop zatwierdzonych przez KK w okresie objętym kontrolą. Zestawienie wop zostało wygenerowane z SL2014. W próbie znalazły się:

- wniosek nr PLSK.01.01.00-18-0102/17-014-02-P01 Stowarzyszenia Euroregion Karpacki Polska w projekcie pt. „EtnoCarpathia”,
- wniosek nr PLSK.01.01.00-SK-0165/17-008-01-P02 Gminy Boguchwała w projekcie pt. „Unikatowe parki historyczne – skarby pogranicza polsko-słowackiego”.

Zespół kontrolujący za pomocą funkcji LOS.ZAKR wybrał do próby 1 spośród 42 zamówień publicznych skontrolowanych przez KK w okresie objętym kontrolą. Zestawienie zamówień publicznych zostało wygenerowane z SL2014. W próbie znalazło się:

- zamówienie nr RIZ.272.4.2020.AP Powiatu Krośnieńskiego w projekcie pt. „Poprawa jakości kształcenia zawodowego na obszarze transgranicznym” nr PLSK.03.01.00-18-0186/18,

Zespół kontrolujący za pomocą funkcji LOS.ZAKR wylosował do próby 1 spośród 14 kontroli na miejscu przeprowadzonych przez KK w okresie objętym kontrolą – z zestawienia wygenerowanego z SL2014. W próbie znalazła się:

- kontrola nr PLSK.01.0100-18-0168/17-007 w projekcie pt. „Karpackie kolejki - podróż śladami karpackich kolejek wąskotorowych” przeprowadzona w Fundacji Bieszczadzkiej Kolejki Leśnej w dniach 9-10.09.2021 r.,

Zespół kontrolujący za pomocą funkcji LOS.ZAKR wylosował do próby 1 spośród 14 kontroli trwałości przeprowadzonych przez KK w okresie objętym kontrolą – z zestawienia przekazanego przez KK. W próbie znalazła się:

- kontrola w mikroprojekcie nr INT/EK/KAR/1/II/A/0007 Gminy Olszanica w projekcie pt. „Nowoczesne narzędzia wsparcia rozwoju turystyki dla małych destynacji turystycznych w Polsce (gmina Olszanica) i Słowacji (okres Svidnik)”.

Zespół kontrolujący wybrał do próby kompletności dokumentacji na zakończenie realizacji kontrolę przeprowadzoną przy weryfikacji końcowego wop wylosowanego do próby:

- wniosek nr PLSK.01.01.00-18-0102/17-014-02-P01 Stowarzyszenia Euroregion Karpacki Polska w projekcie pt. „EtnoCarpathia”.

#### 11. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu

Wojewoda Podkarpacki pełni funkcję KK dla Programu na podstawie Porozumienia. Zadania wynikające z Porozumienia są realizowane przez Oddział Programów Współpracy Transgranicznej w Wydziale Finansów i Budżetu Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie. W okresie objętym kontrolą na potrzeby obsługi Programu zatrudnionych było 6 pracowników w ramach 6 etatów przyznanych Porozumieniem – do końca 2022 r., a następnie 5 pracowników na 5 etatach.

## **Opracowanie i wdrożenie procedur wewnętrznych**

Szczegółowy opis sposobu realizacji zadań powierzonych KK w Programie został zawarty w IW KK dla Programu. W okresie objętym kontrolą obowiązywały wersje IW zatwierdzone: 7.08.2021 r., 17.01.2022 r., 30.06.2022 r. i 23.03.2023 r. IW zawiera opis procesów i zadań realizowanych przez KK w Programie oraz określa terminy, w jakich powinny być wykonane. IW jest zgodna z minimalnymi wymaganiami określonymi w Wytycznych dla KK. Kontroler w terminie zgodnym z Porozumieniem zaktualizował IW odpowiednio do zmian w Wytycznych.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w ramach badanego procesu.

- Prowadzenie kontroli na miejscu oraz postępowanie z wydanymi zaleceniami

Sposób prowadzenia przez KK kontroli na miejscu opisuje pkt 7.2 IW KK.

Szczegółowe informacje dotyczące kontroli projektów na miejscu znajdują się w załączonej Tabeli nr 2.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w ramach badanego procesu.

- Opracowanie metodyki doboru próby dokumentów do kontroli oraz jej aktualizacja

KK opracował i wdrożył szczegółową metodykę doboru dokumentów potwierdzających prawidłowość i kwalifikowalność wydatków. Metodyka jest opisana w załączniku nr 2 do IW. Metodyka uwzględnia minimalne wymagania dotyczące doboru próby określone w Wytycznych. W okresie objętym kontrolą KK zweryfikował metodykę i przekazał do KEWT wyniki przeglądu w terminie wskazanym w Wytycznych: 4.01.2022 r. i 2.01.2023 r.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Weryfikacja częściowego wop

KK składa i przechowuje Deklarację bezstronności i poufności w odniesieniu do każdego projektu. Procedura weryfikacji administracyjnej opisana jest w pkt 7.1 IW KK. Szczegółowe informacje dotyczące kontroli weryfikacji wop znajdują się w załączonej Tabeli nr 1.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Weryfikacja procedur w zakresie udzielania zamówień publicznych

Sposób postępowania KK w trakcie prowadzenia kontroli ex - post postępowań o udzielenie zamówienia publicznego objętych zakresem stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych opisuje pkt 7.3 IW KK.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Rozpatrywanie zastrzeżeń do wyników weryfikacji stwierdzonych przez KK (z wyłączeniem nieprawidłowości stwierdzonych w ramach kontroli na miejscu)

Sposób postępowania KK w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń zgłoszonych przez beneficjenta od ustaleń KK w wyniku weryfikacji administracyjnej wop jest opisany w pkt 7.1.2 IW KK.

W okresie objętym kontrolą systemową beneficjenci nie zgłosili takich zastrzeżeń.

Zespół kontrolujący odstąpił od badania procesu.

- Prowadzenie kontroli kompletności dokumentacji

Procedurę kontroli kompletności dokumentacji na zakończenie realizacji projektu opisuje pkt 7.6 IW KK.

Końcowy wop wpłynął 22.11.2022 r. KK przeprowadził kontrolę kompletności dokumentacji zgodnie z wymogami IW, sporządził notatkę 10.02.2023 r. i zakończył weryfikację wniosku 14.02.2023 r.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Przeprowadzenie kontroli trwałości projektu

Procedurę kontroli trwałości projektu opisuje pkt 14 IW KK.

Szczegółowe informacje o kontroli trwałości znajdują się w załączonej Tabeli nr 3.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w ramach badanego procesu.

- Nakładanie korekt finansowych i sporządzania informacji o zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych niezbędnych do przeprowadzenia procedury zwrotu środków oraz prowadzenia rejestru tych nieprawidłowości

Postępowanie ze stwierdzonymi wydatkami nieprawidłowymi i informowanie o nieprawidłowościach jest uregulowane w pkt 10 IW KK oraz sekcji 9.1.2 Wytycznych.

W okresie objętym kontrolą KK nałożył 7 korekt finansowych i przekazał notatki o zatwierdzonych wydatkach nieprawidłowych zgodnie z IW i Wytycznymi.

KK przedstawił rejestr nieprawidłowości i notatek.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Sporządzanie raportów o nieprawidłowościach podlegających zgłoszeniu do Komisji Europejskiej oraz prowadzenia rejestru tych nieprawidłowości

Proces raportowania nieprawidłowości podlegających zgłoszeniu do KE jest opisany w pkt 10 IW KK i podrozdziale 9.2 Wytycznych.

W okresie objętym kontrolą KK nie wykrył nieprawidłowości podlegających zgłoszeniu do Komisji Europejskiej.

Zespół kontrolujący odstąpił od badania procesu.

- Zarządzanie uprawnieniami użytkowników IMS

Wśród pracowników realizujących zadania KK dwie osoby są uprawnione do korzystania z IMS w związku z procesem zgłaszania nieprawidłowości do Komisji Europejskiej. Ponadto KK zgłosił jedną osobę, której nadano uprawnienia użytkownika IMS Signals o statusie obserwator. Pracownicy Oddziału Programów Współpracy Transgranicznej Wydziału Finansów i Budżetu mają dostęp do katalogu Zasób Interreg 2020, w którym umieszczony jest podkatalog IMS Signals. W danym miesiącu obserwator generuje z systemu raport i zapisuje go w ww. podkatalogu. Raport ten zostaje omówiony w oddziale. Po upływie danego miesiąca raport jest usuwany, a na jego miejsce wgrany jest raport na kolejny miesiąc.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Wdrożenie otrzymanych zaleceń w wyniku kontroli i audytów zewnętrznych

W okresie podlegającym kontroli KK został poddany:

I. audytom operacji Instytucję Audytową w zakresie projektów:

- 1) pn. „EtnoCarpathia“ wop PLSK.01.01.00-18-0102/17-003-02-P01 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 9 624,20 Euro – brak ustaleń,
- 2) pn. „Modernizacja połączeń komunikacyjnych w rejonie Svidnik, Stropkow i Jasło“ wop PLSK.02.01.00-18-0200/19-006-02-P01 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 591 014,28 Euro – ustalenie zostało wdrożone, KK przekazał informację do beneficjenta i notatkę do IZ,
- 3) pn. „GreenFilmTourism“ wop PLSK.01.01.00-18-0143/17-001-05-P04 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 8 039,98 Euro – brak ustaleń,

- 4) pn. „Poprawa jakości kształcenia zawodowego na obszarze transgranicznym“ wop PLSK.03.01.00-18-0186/18-010-01-P01 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 7 274,70 Euro – brak ustaleń,
- 5) pn. „GreenFilmTourism“ wop PLSK.01.01.00-18-0143/17-005-01-P03 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5 324,31 Euro – brak ustaleń,
- 6) pn. „Partnerstwo dla wspólnego rozwoju“ wop PLSK.04.01.00-00-0004/18-011-02-P02 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 6 347,39 Euro – brak ustaleń,
- 7) pn. „Wspólnie wzbogacamy polsko-słowackie pogranicze“ wop PLSK.04.01.00-00-0004/18-014-02-P02 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5 022,88 Euro – brak ustaleń,
- 8) pn. „GreenFilmTourism“ wop PLSK.01.01.00-18-0143/17-006-03-P03 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5 375,90 Euro – brak ustaleń,
- 9) pn. „EtnoCarpathia“ wop PLSK.01.01.00-18-0102/17-012-01-P03 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 17 961,67 Euro – brak ustaleń,
- 10) pn. „Porta Rusica – z Połonin w Bieszczady“ wop PLSK.01.01.00-18-0152/17-014-02-P03 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2 174,23 Euro – brak ustaleń,
- 11) pn. „GreenFilmTourism“ wop PLSK.01.01.00-18-0143/17-007-01-P03 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5 659,37 Euro – brak ustaleń,
- 12) pn. „GreenFilmTourism“ wop PLSK.01.01.00-18-0143/17-010-01-P04 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 15 504,62 Euro – ustalenie na kwotę 0,36 Euro w wydatku spoza próby KK – wdrożone,
- 13) pn. „Wdrażanie mikroprojektów z zakresu ochrony i rozwoju dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego w Euroregionie Karpackim i WJT w Preszowie“ PLSK.01.01.00-18-0001/16-024-01-P02 - kontrola naboru prowadzonego przez Euroregion Karpacki – brak ustaleń,

II. kontroli projektu Pomocy Technicznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego nr PLSK.01.01.00-18.0002/18 – brak ustaleń.

KK wdrożył wszystkie zalecenia pokontrolne.

W ramach poprzedniej kontroli systemowej nie sformułowano zaleceń.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w ramach badanego procesu.

- Gromadzenie danych dotyczących realizacji zadań w zakresie określonym w Wytycznych dla KK w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej na lata 2014-2020

Wytyczne zobowiązują do prowadzenia rejestru nieprawidłowości oraz innych zestawień według wzorów określonych odpowiednio w załączniku nr 17 i załącznikach nr 19a-19h do tych Wytycznych. KK prowadzi rejestry nieprawidłowości oraz inne zestawienia zgodnie z zasadami obowiązującymi w Programie i ze wzorami określonymi w Wytycznych.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Przechowywanie dokumentów

Na podstawie § 11 Porozumienia Wojewoda zobowiązany jest do przechowywania dokumentów związanych z wykonywanymi zadaniami kontrolnymi, w szczególności zgodnie z zasadami określonymi w art. 140 Rozporządzenia ogólnego.

W trakcie kontroli zespół kontrolujący stwierdził prawidłowe przechowywanie dokumentacji w szafach zamykanych na klucz w pokojach, do których dostęp mają tylko wyznaczeni pracownicy realizujący zadania KK.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Wprowadzanie danych do SL2014

Zasady wprowadzania danych do systemu zostały uregulowane w Wytycznych, IW i Podręczniku Beneficjenta SL2014. KK wyznaczył administratora SL2014, który ma zadania związane z administrowaniem wpisane w zakresie obowiązków. Dane do SL2014 są wprowadzane przez użytkowników, którym zostały nadane uprawnienia.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości w badanym procesie.

- Powierzanie realizacji zadań osobom lub podmiotom trzecim.

Zgodnie z § 2 pkt 6 Porozumienia Wojewoda może, za zgodą Ministra i pod warunkiem dostępności źródeł finansowania, zlecić usługi związane z realizacją powierzonych zadań osobom lub podmiotom trzecim.

W okresie objętym kontrolą Wojewoda nie korzystał z ww. uprawnienia wynikającego z Porozumienia.

Zespół kontrolujący odstąpił od badania procesu.

## 12. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości



Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień ani nieprawidłowości.

### 13. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje

Zespół kontrolujący nie wydaje zaleceń ani rekomendacji.

### 14. Katalog badanych dokumentów

- Instrukcja KK,
- Umowy o pracę, zakresy obowiązków, 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 Kontrole EWT,
- Dokumentacja w SL2014 dotycząca wybranych do próby wop, zamówień publicznych, kontroli na miejscu, kontroli trwałości,
- Informacje pokontrolne i sprawozdania z audytów dotyczące kontroli zewnętrznych,
- Skany dokumentów i wyjaśnienia przekazywane przez KK drogą mailową w zakresie objętym kontrolą,
- Rejestry elektroniczne, w których KK gromadzi dane dotyczące realizacji zadań zgodnie z Wytycznymi.

### 15. Podpisy

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Anna Krukowska – kierowniczka zespołu kontrolującego

Łukasz Jachimowicz

/akceptacja elektroniczna informacji pokontrolnej w EZD/

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

Zastępca Dyrektora Departamentu

/podpisano elektronicznie/

Tabela nr 1. Tabela zawiera szczegółowe informacje dotyczące weryfikacji i potwierdzania wydatków w ramach weryfikacji administracyjnej wop

Nazwa projektu	EtnoCarpathia	Unikatowe parki historyczne – skarby pogranicza polsko-słowackiego
Numer projektu	PLSK.01.01.00-18-0102/17	PLSK.01.01.00-SK-0165/17
Beneficjent wiodący	Stowarzyszenie Euroregion Karpacki Polska	Mesto Snina
Beneficjent składający wop	Stowarzyszenie Euroregion Karpacki Polska	Gmina Boguchwała
Wartość wydatków kwalifikowalnych beneficjenta składającego wop	515 370,00 EUR	274.195,33 EUR
Numer wop	PLSK.01.01.00-18-0102/17-014-02-P01	PLSK.01.01.00-SK-0165/17-008-01-P02
Okres objęty wop	20.09.-31.10.2022	13.08 -12.11.2021
Data wpływu wop	22.11.2022	22.11.2021
Suma wydatków kwalifikowalnych przedstawionych w I wersji wop	35 961,15 EUR	1 504,66 EUR
Suma wydatków kwalifikowalnych zatwierdzona przez Kontrolera	35 921,55 EUR	1 504,66 EUR
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Pracownika I	17.02.2020	24.02.2020
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Pracownika II	28.07.2020	24.02.2020
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Kierownika	17.02.2020	24.02.2020
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Dyrektora	17.02.2020	09.03.2020
Data wysłania uwag (jeśli dotyczy)	Nd.	Nd.
Data otrzymania korekty/wyjaśnień (jeśli dotyczy)	Nd.	Nd.
Data podpisania listy sprawdzającej przez Pracownika I	13.02.2023	07.12.2021
Data podpisania listy sprawdzającej przez Pracownika II	13.02.2023	08.12.2021
Data podpisania listy sprawdzającej przez Kierownika	13.02.2023	08.12.2021
Data zatwierdzenia wop	14.02.2023	08.12.2021
Czy proces zatwierdzania wop był dłuższy niż 90 dni kalendarzowych od dnia dostarczenia I wersji wniosku (TAK/NIE).	Nie	Nie
Procedura zastrzeżeń (TAK/NIE)	Nie	Nie
Krótki opis procedury zastrzeżeń (jeśli dotyczy)	Nd.	Nd.

Nazwa projektu	EtnoCarpathia	Unikatowe parki historyczne – skarby pogranicza polsko-słowackiego
Raport zawierał wydatki dot. zamówienia publicznego (TAK/NIE)	Nie	Nie
Raport zawierał wydatki dot. zasady konkurencyjności (TAK/NIE)	Tak	Nie
Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości	Nie stwierdzono	Nie stwierdzono

Tabela nr 2 zawiera szczegółowe dane dotyczące weryfikacji kontroli na miejscu

Nazwa projektu	Karpackie kolejki - podróż śladami karpackich kolejek wąskotorowych
Numer projektu	PLSK.01.01.00-18-0168/17
Kontrolowany beneficjent	Fundacja Bieszczadzkiej Kolejki Leśnej
Typ kontroli	planowa
Numer kontroli	PLSK.01.0100-18-0168/17-007
Data wystawienia upoważnienia	01.09.2021
Data wysłania zawiadomienia	25.08.2021
Termin kontroli	9-10.09.2021
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Pracownika I	01.03.2020
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Pracownika II	12.12.2019
Data podpisania Deklaracji Bezstronności przez Kierownika/ Dyrektora	12.12.2019
Data podpisania listy sprawdzającej przez Pracownika I	29.09.2021
Data podpisania listy sprawdzającej przez Pracownika II	29.09.2021
Data podpisania listy sprawdzającej przez Kierownika /Dyrektora	29.09.2021
Data podpisania i przekazania Informacji pokontrolnej i ewentualnych rekomendacji / zaleceń przez Kontrolera	29.09.2021
Data wpływu zastrzeżeń (jeśli dotyczy)	Nd.
Data rozpatrzenia zastrzeżeń (jeśli dotyczy)	Nd.
Data przekazania ostatecznej Informacji pokontrolnej (jeśli dotyczy)	Nd.
Data podpisania przez beneficjenta Informacji pokontrolnej	04.10.2021
Data otrzymania Informacji pokontrolnej przez Kontrolera	27.10.2021
Czy KK zarejestrował w SL wynik kontroli na miejscu? (Tak / Nie)	Tak
Czy KK sformułował w Informacji pokontrolnej zalecenia pokontrolne? (Tak / Nie)	Nie
Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości	Nie stwierdzono

Tabela nr 3 zawiera szczegółowe dane dotyczące badania kontroli trwałości mikroprojektu

Nazwa projektu	Nowoczesne narzędzia wsparcia rozwoju turystyki dla małych destynacji turystycznych w Polsce (gmina Olszanica) i Słowacji (okres Svidník)
Numer projektu	INT/EK/KAR/1//A/0007
Ostateczny termin badania (5 lat od ostatniej płatności)	08.10.2023
Data wysłania ankiety	16.01.2023
Data otrzymania ankiety	02.02.2023
Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości	Nie stwierdzono