



Krajowa Administracja  
Skarbowa

**Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze  
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE  
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy  
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA  
oraz Audytu Środków Publicznych**

0801-ICE.52.54.2022.4

0901-22-059376

**Podsumowanie ustaleń  
w projekcie nr PLSN.01.01.00-02-0099/17 pod nazwą  
*„Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne  
pogranicza polsko-niemieckiego - etap V”*  
w ramach prowadzonego audytu operacji  
Programu INTERREG V-A Polska - Niemcy/Saksonia  
2014-2020**

Zielona Góra, 14 października 2022 r.

## A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 8.09.2022 r. do 13.10.2022 r.

u: **Krajowego Kontrolera - Wojewody Lubuskiego**  
ul. Jagiellończyka 8, 66-400 Gorzów Wielkopolski

Audyt dotyczył wydatków Partnera Projektu (P6): **Powiat Żarski, Aleja Jana Pawła II 5, 68-200 Żary, NIP: 9281742518**

w zakresie:

*nazwa projektu:* „Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego - etap V”

*numer projektu:* PLSN.01.01.00-02-0099/17

*numery wniosku o płatność:* PLSN.01.01.00-02-0099/17-012-03-P06

Audyt przeprowadzili pracownicy w Zielonej Górze (zespół audytowy):

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Franciszka Łapeta	Główny ekspert skarbowy	13.10.2022 r.	----

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Współpracy INTERREG V-A Polska – Niemcy/Saksonia 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014<sup>1</sup>)

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr PLSN.01.01.00-02-0099/17 pn. „Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego - etap V” (suma kontrolna: 1dbSQ-fG9aB-GWY45-HHcJk-absh5);
- Umowę o dofinansowanie nr PLSN.01.01.00-02-0099/17-00 na realizację projektu pn. „Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego - etap V” z 21.11.2018 r. zawartą na podstawie decyzji Komitetu Monitorującego nr 5.4 z 24 maja

<sup>1</sup> Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 3.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego