

# Zarys procedury udzielania zamówień określonej w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 w kontekście możliwości wystąpienia wydatków niekwalifikowalnych w projektach RPO 2014-2020

Regionalny Program Operacyjny Województwa  
Dolnośląskiego 2014-2020

## Plan prezentacji:

- *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 – wybrane zapisy,*
- *Rozporządzenie w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień – „taryfikator”,*
- *O czym jeszcze warto pamiętać?*
- *Najczęściej popełniane błędy w zamówieniach publicznych w odniesieniu do Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 (zasada konkurencyjności).*

## Udzielenie zamówienia w ramach projektu przez beneficjenta następuje zgodnie z zasadą konkurencyjności w przypadku:

- a) beneficjenta niebędącego zamawiającym w rozumieniu Pzp w przypadku zamówień przekraczających wartość 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT),
- b) beneficjenta będącego zamawiającym w rozumieniu Pzp w przypadku zamówień o wartości równej lub niższej niż kwota określona w art. 4 pkt 8 Pzp, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), lub w przypadku zamówień sektorowych o wartości niższej niż kwota określona w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp, a jednocześnie przekraczającej 50 tys. PLN netto, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT).

# Wybrane zagadnienia dot. zasady konkurencyjności



W wyroku dnia 11 lutego 2016 r., KIO/KD 14/16, Krajowa Izba Odwoławcza zwróciła uwagę, że „Jeśli jest ta wartość niższą niż 30 tys. euro to Zamawiający nie stosuje wprost przepisów ustawy P.z.p., jednak musi pamiętać o zasadach obowiązujących w zamówieniach tj. **zagwarantowanie wykonawcom nie dyskryminacyjnego dostępu do zamówień publicznych, ograniczenie ryzyka nieefektywnego wydatkowania środków publicznych oraz zapewnienie przejrzystości postępowania i wyboru wykonawcy.** Ponadto zgodnie z zasadami wydatkowania środków publicznych zawartymi w ustawie o finansach publicznych, wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób **celowy i oszczędny**, z zachowaniem zasad uzyskiwania **najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.**”.

# Wybrane zagadnienia dot. zasady konkurencyjności



Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



**Do opisu przedmiotu zamówienia stosuje się nazwy i kody określone we Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CPV) .**

## Szacowanie wartości zamówienia

Pod pojęciem szacunkowej wartości zamówienia rozumiemy **najbardziej prawdopodobną cenę rynkową** (wynagrodzenia, prowizje, czynsz, itd.) należną za zamawiany przedmiot. Podstawą ustalenia szacunkowej wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, obliczone bez podatku od towarów i usług.

Wartość dostaw lub usług należy ustalić w oparciu o **analizę cen rynkowych** bądź udzielonych poprzednio zamówień tożsamy z bieżącym postępowaniem, jeżeli ceny rynkowe nie uległy znaczącej zmianie.

## W celu spełnienia zasady konkurencyjności należy:

a) upublicznić zapytanie ofertowe, które zawiera co najmniej:

- ❖ opis przedmiotu zamówienia,
- ❖ warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania, przy czym stawianie warunków udziału nie jest obowiązkowe,
- ❖ kryteria oceny oferty,
- ❖ informację o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny oferty,
- ❖ opis sposobu przyznawania punktacji za spełnienie danego kryterium oceny oferty,
- ❖ termin składania ofert,
- ❖ termin realizacji umowy,
- ❖ Informację na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych,

# Wybrane zagadnienia dot. zasady konkurencyjności

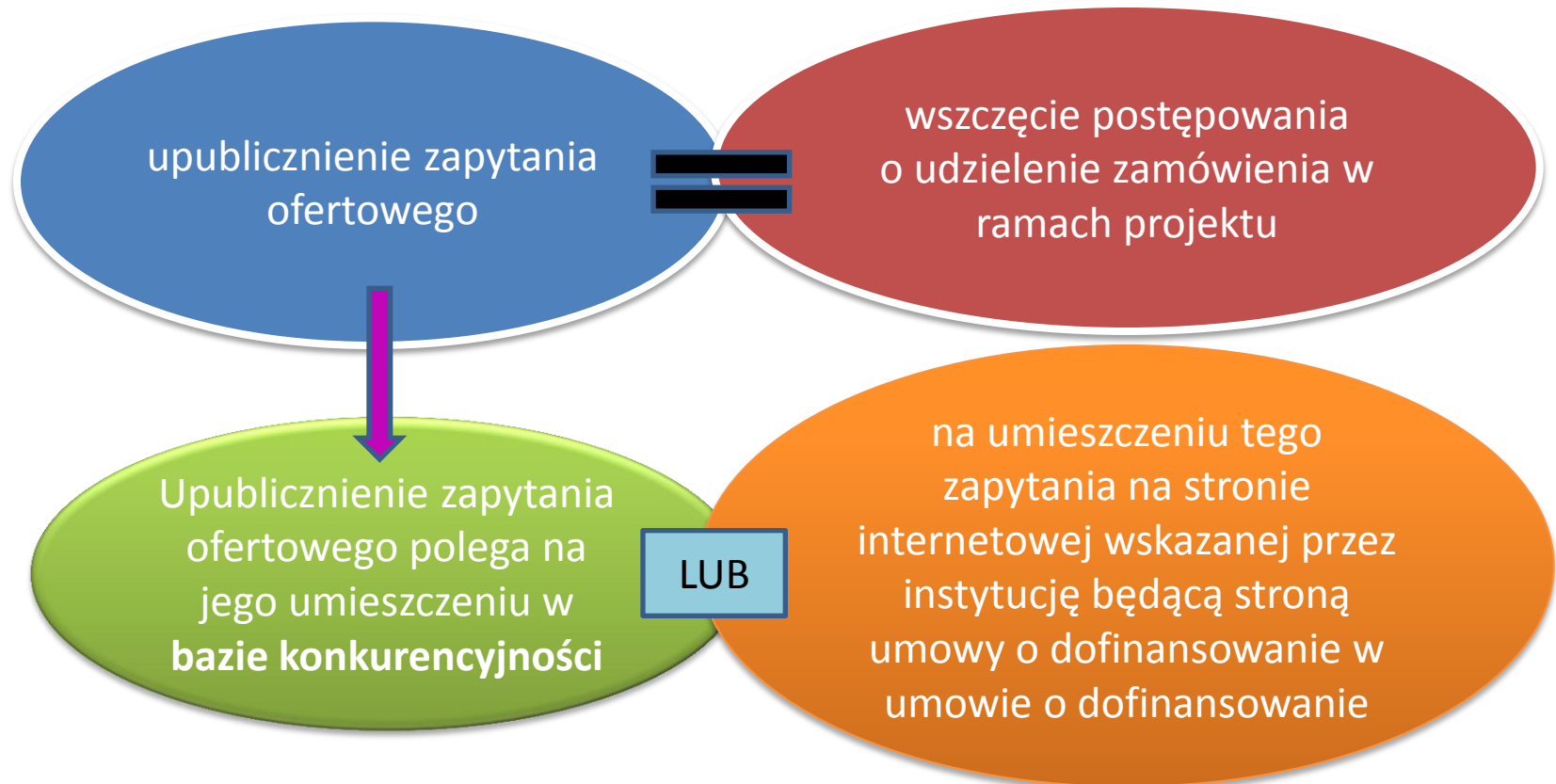
- ❖ określenie warunków istotnych zmian umowy zawartej w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia, o ile przewiduje się możliwość zmiany takiej umowy,
- ❖ informację o możliwości składania ofert częściowych, o ile zamawiający taką możliwość przewiduje,
- ❖ opis sposobu przedstawiania ofert wariantowych oraz minimalne warunki, jakim muszą odpowiadać oferty wariantowe wraz z wybranymi kryteriami oceny, jeżeli zamawiający wymaga lub dopuszcza ich składanie,
- ❖ informację o planowanych zamówieniach, (mowa o nich w pkt 8 lit. h podrozdziału 6.5 *Wytycznych (...)*), ich zakres oraz warunki, na jakich zostaną udzielone, o ile zamawiający przewiduje udzielenie tego typu zamówień,



# Wybrane zagadnienia dot. zasady konkurencyjności



- b) wybrać najkorzystniejszą ofertę zgodną z opisem przedmiotu zamówienia, złożoną przez wykonawcę spełniającego warunki udziału w postępowaniu w oparciu o ustalone w zapytaniu ofertowym kryteria oceny. Wybór oferty jest dokumentowany protokołem postępowania o udzielenie zamówienia.



# Wybrane zagadnienia dot. zasady konkurencyjności



Zapytanie ofertowe może zostać zmienione przed upływem terminu składania ofert przewidzianym w zapytaniu ofertowym. W takim przypadku należy w opublikowanym zapytaniu ofertowym uwzględnić informację o zmianie.

Informacja ta powinna zawierać co najmniej:

- ❖ datę upublicznienia zmienianego zapytania ofertowego
- ❖ opis dokonanych zmian.

## **WAŻNE**

Zamawiający przedłuża termin składania ofert o czas niezbędny do wprowadzenia zmian w ofertach, jeżeli jest to konieczne z uwagi na zakres wprowadzonych zmian.

## Schemat postępowania:

1. szacowanie wartości zamówienia
2. ogłoszenie zamówienia - zamieszczenie ogłoszenia w bazie konkurencyjności
3. otrzymanie ofert
4. otwarcie ofert i wyłonienie najkorzystniejszej oferty
5. sporządzenie Protokołu z postępowania
6. upublicznienie wyniku postępowania
7. podpisanie umowy z wykonawcą

**Rozporządzenie w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień z dnia 18 lutego 2016 r., obowiązujące od dnia 3 marca 2016 r.**

Rozporządzenie nazywane „taryfikatorem korekt finansowych” określa warunki obniżania wartości korekt finansowych oraz pomniejszania wartości wydatków kwalifikowalnych w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości indywidualnej w zakresie zamówień realizowanych w projektach współfinansowanych z Funduszy Europejskich. Dokument służy ujednoczeniu i koordynacji sposobu postępowania w przypadku wykrycia naruszeń ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych oraz naruszeń wymogów określonych w umowach o dofinansowanie projektów.

Celem niniejszego dokumentu jest ustalenie zasad wymierzania korekt finansowych za naruszenia przy udzielaniu zamówień publicznych.

Stanowi on:

- instrukcję postępowania przeznaczoną dla instytucji odpowiedzialnych za nakładanie korekt finansowych (tzn. Instytucji Zarządzających lub instytucji, do których oddelegowane zostały kompetencje w tym zakresie), wykorzystywaną w procesie obliczania wartości nieprawidłowości i korekt finansowych;
- dokument pomocniczy dla Instytucji Audytowej (instytucji właściwej ds. kontroli wrywkowej), który może być wykorzystywany w celu oszacowania poziomu błędów związanych z procedurami udzielania zamówień publicznych.

## Przykładowe kategorie nieprawidłowości:

- kategoria nieprawidłowości 25% – ***Naruszenia w zakresie wyboru najkorzystniejszej oferty*** (nieuzasadnione wykluczenie wykonawcy, który złożył ofertę najkorzystniejszą, jako niespełniającego warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia),
- kategoria nieprawidłowości 25% – ***Naruszenia w zakresie wyboru najkorzystniejszej oferty*** (wybór oferty wykonawcy niespełniającego warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia),
- kategoria nieprawidłowości 25% – ***Niezastosowanie lub niewłaściwe stosowanie kryteriów oceny ofert*** (wybór oferty w sposób niezgodny z ustalonymi w zapytaniu ofertowym kryteriami oceny ofert),

## Przykładowe kategorie nieprawidłowości:

- kategoria nieprawidłowości 25% - ***Ustalenie terminów składania ofert lub wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia krótszych niż przewidziane we właściwych procedurach jako minimalne albo zastosowanie procedury przyspieszonej bez wystąpienia ustawowych przesłanek jej stosowania***
- kategoria nieprawidłowości 25% – ***Dyskryminacyjny opis przedmiotu zamówienia*** (opisanie przedmiotu zamówienia w sposób, który odnosi się do określonego wyrobu, źródła, znaków towarowych),
- kategoria nieprawidłowości 100% – ***Ograniczenie kręgu potencjalnych wykonawców,***

## Przykładowe kategorie nieprawidłowości:

- kategoria nieprawidłowości 100% –***Niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia*** (zmiana umowy polegająca na nieuprawnionym zmniejszeniu zakresu świadczenia wykonawcy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie),
- kategoria nieprawidłowości 100% –***Niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia*** (dokonanie istotnych zmian postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia w stosunku do treści oferty, z naruszeniem warunków wynikających z umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu)



## O czym jeszcze warto pamiętać...

Termin na złożenie oferty wynosi **co najmniej 7 dni w przypadku dostaw i usług, a co najmniej 14 dni** – w przypadku robót budowlanych oraz w przypadku zamówień sektorowych o wartości niższej niż kwota określona w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp.

Bieg terminu rozpoczyna się **w dniu następującym po dniu upublicznienia zapytania ofertowego**, a kończy się **z upływem ostatniego dnia**. Jeżeli koniec terminu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następującego po dniu lub dniach wolnych od pracy.

Jeżeli w wyniku przeprowadzenia procedury zgodnie z Zasadą konkurencyjności (określonej w sekcji 6.5.2 *Wytycznych...*) nie wpłynęła żadna oferta, lub wpłynęły tylko oferty podlegające odrzuceniu, albo wszyscy wykonawcy zostali wykluczeni z postępowania lub nie spełnili warunków udziału w postępowaniu, **można podpisać umowę z Wykonawcą bez zastosowania procedur określonych w Wytycznych przy udzielaniu zamówień - pod warunkiem, że pierwotne warunki zamówienia nie zostały w istotny sposób zmienione.**

**W przypadku beneficjenta, który nie jest zamawiającym w rozumieniu Pzp, zamówienia nie mogą być udzielane podmiotom powiązanym z nim osobowo lub kapitałowo.**

Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
- b) posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji, o ile niższy próg nie wynika z przepisów prawa lub nie został określony przez IZ PO,
- c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
- d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli

# O czym jeszcze warto pamiętać...



**ASPEKTY SPOŁECZNE** – Instytucja będąca stroną umowy o dofinansowanie może w tej umowie określić rodzaj zamówień realizowanych zgodnie z Pzp albo zasadą konkurencyjności, w ramach których zobowiązuje beneficjenta do uwzględniania aspektów społecznych. W przypadku EFS określenie rodzaju zamówień w których Beneficjent zobowiązany jest stosować aspekty społeczne jest obowiązkowe. W ramach przeprowadzanych postępowań Zamawiający może stosować:

kryteria premiujące „podmioty ekonomii społecznej”

zatrudnienie osób „społecznie” marginalizowanych

przedsiębiorstwo społeczne, w tym spółdzielnia socjalna

podmioty reintegracyjne, organizacje pozarządowe, podmioty sfery gospodarczej realizujące cele społeczne, np. spółdzielnie pracy, inwalidów i niewidomych

## O czym jeszcze warto pamiętać...



**Opis przedmiotu zamówienia uwzględniający aspekty społeczne może zawierać wymagania m. in. w zakresie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami lub projektowania dla wszystkich użytkowników, wymaganie zatrudnienia na umowę o pracę, integracji społecznej osób z grup marginalizowanych m.in. osób bezrobotnych.**

## O czym jeszcze warto pamiętać...



Zgodnie z interpretacją MR, jednym z obligatoryjnych aspektów społecznych wskazanych w ustawie Prawo zamówień publicznych jest zapis art. 24 - obligatoryjne i fakultatywne przesłanki wykluczenia z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

# O czym jeszcze warto pamiętać...



Składając ofertę w sprawie udzielenie zamówienia publicznego, o wartości nie przekraczającej równowartości 30 000,00 euro na zadanie pn. *Dostawa pomocy dydaktycznych* w ramach projektu pn. *Inwestycja w przyszłość*, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020,

oświadczam, że Wykonawca:

**Podlega / nie podlega\*** wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z powodów, o których mowa, w art. 24 ust.1 i 5 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015r., poz. 2164 z późn. zm.)

**Jestem / nie jestem\*** powiązany kapitałowo lub osobowo z Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru Wykonawcy.

.....

Miejscowość, data

.....

(pieczętka i podpis Wykonawcy)

**Najczęściej popełniane błędy  
w zamówieniach publicznych w projektach EFS,  
w odniesieniu do Wytycznych w zakresie  
kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR,  
EFS oraz FS na lata 2014-2020  
(zasada konkurencyjności)**

**Regionalny Program Operacyjny Województwa  
Dolnośląskiego 2014-2020**



# **Nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekt finansowych**

**(zgodnie z zapisami rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień)**

**Zamawiający bezpodstawnie odrzucił ofertę w postępowaniu na usługę, czym naruszył postanowienia §21 ust. 1 umowy o dofinansowanie zgodnie z którym Beneficjent przygotowuje i przeprowadza postępowania o udzielenie zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. zł netto w sposób zapewniający przejrzystość oraz zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.**

**Zamawiający rozpatrzył i podpisał umowy na realizację ofert sprzecznych z treścią *Zapytania ofertowego* w postępowaniu na usługę czym naruszył postanowienia §21 ust. 1, zgodnie z którym Beneficjent przygotowuje i przeprowadza postępowania o udzielenie zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. zł netto w sposób zapewniający przejrzystość oraz zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.**

**Zamawiający podpisał umowę na realizację zadania innego niż zadanie, którego dotyczyła złożona oferta w postępowaniu na usługę. W wyniku czego naruszył postanowienia §21 ust. 1 umowy o dofinansowanie zgodnie z którym Beneficjent przygotowuje i przeprowadza postępowania o udzielenie zamówienia o wartości szacunkowej przekraczającej 50 tys. zł netto w sposób zapewniający przejrzystość oraz zachowanie uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.**

**Zamawiający nie zamieścił zapytania ofertowego w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich. A więc Beneficjent postąpił sprzecznie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* zgodnie z którym upublicznienie zapytania ofertowego polega na jego umieszczeniu w bazie konkurencyjności.**

**Zamawiający - formułując warunki udziału w postępowaniu oraz ustalając kryteria oceny ofert, zamieszczone w zapytaniu ofertowym - naruszył zasady uczciwej konkurencji poprzez zawyżenie wymagań w odniesieniu do potencjalnych wykonawców poprzez zastosowanie nieuzasadnionego wymogu.**

**Zamawiający po nieskutecznym postępowaniu podpisał umowę na warunkach innych niż te określone w postępowaniu. Beneficjent postąpił sprzecznie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, zgodnie z którymi umowę po nieskutecznym postępowaniu można podpisać na warunkach nie innych niż te określone w postępowaniu.**

**Zamawiający – odnosząc się do określonych wyrobów i znaków towarowych - naruszył wymogi *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, rozdział 6.5.2 - Zasada konkurencyjności, pkt 5.***



**Zamawiający – określając termin składania ofert na mniej niż 7 pełnych dni – naruszył wymogi *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, rozdział 6.5.2 - Zasada konkurencyjności, pkt 8.***

# **Nieprawidłowości nieskutkujące nałożeniem korekt finansowych**

**(brak odniesień w rozporządzeniu Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień)**

**Dokumentacja dotycząca postępowania związanego z *Zapytaniem ofertowym* prowadzona została z nienależytą starannością, o czym świadczą liczne omyłki pisarskie w *Protokole z zapytania ofertowego* - pozostające jednak bez wpływu na prawidłowość wyboru wykonawców - Beneficjent postąpił sprzecznie z zapisem §32 ust. 4 umowy o dofinansowanie.**

**Beneficjent nie zastosował aspektów społecznych w postępowaniu na usługę, do czego był zobowiązany zapisem §21 ust. 8 umowy o dofinansowanie.**

**Beneficjent niestarannie wypełnił *Protokół z postępowania* o udzielenie zamówienia umieszczając w nim liczne błędne informacje - Beneficjent postąpił sprzecznie zapisem §32 ust. 4 umowy o dofinansowanie.**

**Dziękujemy za uwagę.**

**Dział Kontroli Projektów EFS**

**Wydział Obsługi Wdrażania EFS**

**Departament Funduszy Europejskich**

**Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego**