

Załącznik 2

Wskaźniki procentowe do obliczenia wartości korekty za naruszenia zasad zawierania umów, określonych w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, do których nie stosuje się ustawy Pzp

Tabela nr 1. Umowy, o których mowa w Podrozdziale 5.5 pkt 4 Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ

Lp.	Kategoria nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	W%	Uwagi
1.	Niezastosowanie odpowiedniego trybu wyboru wykonawcy	<ul style="list-style-type: none">– niezastosowanie trybu aukcji albo przetargu, o których mowa w art. 70¹–70⁵ k.c.¹, chyba że przepisy szczególne wymagają innego trybu i formy zawierania umowy (podrozdział 5.5 pkt 4 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>, art. 70¹–70⁵ k.c.), w tym:– zawarcie z dotychczasowym wykonawcą dodatkowych umów, w zakresie nieobjętym umową podstawową, a niezbędnych do jej prawidłowego wykonania z pominięciem trybu, o których mowa w art. 70¹–70⁵ k.c., gdy konieczność wykonania usług lub robót budowlanych objętych umową dodatkową nie wynikała z nieprzewidywalnych okoliczności	100%	
2.	Braki w dokumentacji	<ul style="list-style-type: none">– brak dokumentów pozwalających stwierdzić, czy odpowiedni tryb wyboru wykonawcy miał miejsce	100%	
		<ul style="list-style-type: none">– istotne braki w dokumentacji związanej z wyborem wykonawcy (podrozdział 5.5 pkt 9 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>)	50%	Wysokość korekty powinna odzwierciedlać zakres i konsekwencje braków w dokumentacji

¹ Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz. 93, z późn. zm.).

3.	Niezachowanie zasad jawności i przejrzystości ²	- niezamieszczenie ogłoszenia o przetargu/aukcji w <i>Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej/TED</i> (zgodnie z pkt 11 <i>Zaleceń IZ POliŚ nr 16/2011 dotyczących interpretacji zasady jawności przedstawionej w podrozdziale 5.5 pkt 4 lit. a oraz pkt 7 Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO liŚ</i>), przy jednoczesnym niezamieszczeniu ogłoszenia o przetargu/aukcji na żaden z poniższych sposobów: - na ogólnodostępnym portalu przeznaczonym do publikacji ogłoszeń o zamówieniach, - w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz - w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim. Brak dokumentacji potwierdzającej, że ogłoszone zostało zamieszczone powinien być traktowany równoznacznie z niezamieszczeniem ogłoszenia	100 %	
		- brak któregokolwiek z elementów ogłoszenia (art. 70 ¹ § 2 k.c.): • czasu aukcji/przetargu, • miejsca aukcji/przetargu, • przedmiotu aukcji/przetargu, • warunków aukcji/przetargu lub sposobu udostępnienia tych warunków	25%	
		zmiana ogłoszenia lub warunków aukcji/przetargu, o ile nie zostało to zastrzeżone w ich treści (art. 70 ¹ § 3 k.c.)	25%	
		- niedopełnienie obowiązku niezwłocznego powiadomienia na piśmie uczestników przetargu o jego wyniku albo o zamknięciu przetargu bez dokonania wyboru (art. 70 ³ § 2 k.c.)	5%	
		- niedopełnienie obowiązku wyłączenia po stronie beneficjenta z przygotowania i prowadzenia przetargu osób, w stosunku do których zachodzą przesłanki wskazane w art. 17 ust. 1 ustawy Pzp (podrozdział 5.5 pkt 4 lit. f <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO liŚ</i>)	100%	
4.	Niezapewnienie konkurencyjności	- wyznaczenie na składanie ofert terminu niezapewniającego wykonawcom odpowiedniego czasu na zapoznanie się z opisem przedmiotu zamówienia, przygotowanie i złożenie oferty (podrozdział 5.5 pkt 4 lit. e <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO liŚ</i>)	25%	
5.	Zastosowanie kryteriów	- zamieszczenie w ogłoszeniu lub warunkach aukcji/przetargu postanowień	25%	

² W przypadku procedur wyłonienia wykonawcy i podpisania umowy wszczętych przed wejściem w życie *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO liŚ w brzmieniu z dnia 13.05.2009 r. lub przed wejściem Zaleceń IZ POliŚ nr 16/2011*, czyli przed dniem 26 sierpnia 2011 r., obowiązują zasady określone w Tabeli nr 5 *Ewolucja zasady jawności na potrzeby stosowania korekt finansowych*.

	dyskryminujących oraz nierówne traktowanie wykonawców	<p>mogących preferować konkretnych wykonawców (podrozdział 5.5 pkt 4 lit. b) <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>)</p> <ul style="list-style-type: none"> - wskazanie konkretnych znaków towarowych, patentów lub pochodzenia bez dopuszczenia możliwości składania ofert równoważnych (podrozdział 5.5 pkt 4 lit. b) <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>) - zamieszczenie w ogłoszeniu lub warunkach aukcji/przetargu wymagań powodujących dyskryminację względem wykonawców z innych państw członkowskich (np. wymagań nakładających posiadanie przez wykonawcę doświadczenia w wykonywaniu zamówienia w Polsce lub posiadania przez wykonawcę doświadczenia w realizacji zamówień współfinansowanych w ramach funduszy UE lub funduszy krajowych (podrozdział 5.5 pkt 4 lit. c) <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>) - uchybienie obowiązku wzajemnego uznawania dyplomów, świadectw i innych dokumentów potwierdzających posiadanie kwalifikacji, zgodnie z polskim prawem (podrozdział 5.5 pkt 4 lit. d) <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>) 		
6.	Niezachowanie formy zawarcia umowy	- niezachowanie formy pisemnej umowy (podrozdział 5.5 pkt 4 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>)	25%	

Tabela nr 2. Umowy o których mowa w Podrozdziale 5.5 pkt 7 Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ

Lp.	Kategoria nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	W%	Uwagi
1.	Niezastosowanie odpowiedniego trybu wyboru wykonawcy	<p>Brak analogicznego zastosowania procedur dotyczących udzielania zamówień sektorowych, w szczególności zgodnie z art. 133 i 134 ustawy Pzp, w przypadku zamówień o charakterze zamówień sektorowych udzielanych przez:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) podmioty, będące wykonawcami, o których mowa w pkt 1 – 4 art. 136 ust. 1 ustawy Pzp, b) podmiot powiązany, o którym mowa w art. 136 ust. 2 pkt 2 ustawy Pzp, c) podmiot utworzony przez zamawiających w celu wspólnego wykonywania działalności, o którym mowa w art. 136 ust. 3 ustawy Pzp <p>- jeżeli podmioty te udzielają takich zamówień w celu realizacji zamówień sektorowych, które zostały im udzielone w oparciu o wyłączenia wynikające z art. 136 ustawy Pzp.</p>	100%	
2.	Niezachowanie zasad jawności i przejrzystości ³	<p>- niezamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w <i>Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej/TED</i> (zgodnie z pkt 11 <i>Zaleceń IZ POIiŚ nr 16/2011 dotyczących interpretacji zasady jawności przedstawionej w podrozdziale 5.5 pkt 4 lit. a oraz pkt 7 Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>), przy jednoczesnym niezamieszczeniu ogłoszenia o zamówieniu na żaden z poniższych sposobów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - na ogólnodostępnym portalu przeznaczonym do publikacji ogłoszeń o zamówieniach, - w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz - w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim. <p>Brak dokumentacji potwierdzającej, że ogłoszone zostało zamieszczone powinien być traktowany równoznacznie z niezamieszczeniem ogłoszenia.</p>	100%	

³ Niniejsza zasada ma zastosowanie dla procedur wszczętych po upływie miesiąca od wejścia w życie Zaleceń IZ POIiŚ nr 16/2011, czyli po dniu 26 sierpnia 2011 r.

Tabela nr 3. Umowy, o których mowa w Podrozdziale 5.5 pkt 6 lit. a i b *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ*

Lp.	Kategoria nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	W%	Uwagi
1.	Nie zastosowanie odpowiedniego trybu wyboru wykonawcy	- w przypadku umów zawartych od dnia 13/05/2009, tj. od wejścia w życie trzeciej wersji <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i> - niedokonanie rozeznania rynku przy braku wykazania okoliczności uzasadniających konieczność udzielenia danego zamówienia bez rozeznania rynku (podrozdział 5.3 pkt 10 ww. <i>Wytycznych</i>)	100%	
		- w przypadku umów zawartych z wykonawcami do dnia 12/05/2009 - brak dokumentów potwierdzających efektywność wydatku	100%	
2.	Braki w dokumentacji	- w przypadku umów zawartych od dnia 13/05/2009, tj. od wejścia w życie trzeciej wersji <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i> :		
		- brak dokumentów pozwalających stwierdzić, czy rozeznanie rynku miało miejsce	100%	
		- istotne braki w dokumentacji rozeznania rynku oraz pozostałej dokumentacji związanej z wyborem wykonawcy (np. brak zapytań ofertowych, ofert, brak dat na ofertach/wydrukach) (podrozdział 5.3 pkt 11 i podrozdział 5.5 pkt 9 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IiŚ</i>)	50%	
3.	Niezachowanie formy zawarcia umowy	- niezachowanie formy pisemnej umowy – w przypadku umów dotyczących form podnoszenia kwalifikacji, których wartość przekracza 5 000 zł bez VAT oraz innych umów, których wartość przekracza 2 000 zł bez VAT w przypadku, gdy z ogólnie przyjętej praktyki nie wynika, że tego rodzaju umowy są zawierane bez zachowania formy pisemnej	10%	

Tabela nr 4. Umowy, o których mowa w Podrozdziale 5.5 pkt 6 lit. c) i d) Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IIŚ

Lp.	Kategoria nieprawidłowości	Kwalifikacja oraz opis nieprawidłowości	W%	Uwagi
1.	Niezachowanie formy zawarcia umowy	niezachowanie formy pisemnej umowy – w przypadku umów dotyczących form podnoszenia kwalifikacji, których wartość przekracza 5 000 zł bez VAT oraz innych umów, których wartość przekracza 2 000 zł bez VAT w przypadku, gdy z ogólnie przyjętej praktyki nie wynika, że tego rodzaju umowy są zawierane bez zachowania formy pisemnej.	10%	
		- brak dokumentów potwierdzających efektywność wydatku	100%	

Tabela nr 5. Ewolucja zasady jawności na potrzeby stosowania korekt finansowych

Wersja Wytucznych	Okres obowiązywania danej wersji Wytucznych	Obowiązki w zakresie zasady jawności	Interpretacja dla potrzeb nałożenia korekty
<u>pierwsza</u>	26/06/2007-30/12/2007	Zamieszczenie ogłoszenia o przetargu (aukcji): - w prasie (lokalnej lub ogólnopolskiej w zależności od wartości umowy) oraz - Internecie oraz - siedzibie beneficjenta	Ponieważ Wytuczne obowiązujące od 13/05/2009 są mniej restrykcyjne niż przedmiotowa wersja – do oceny procedur wyłonienia wykonawcy i podpisania umów wszczętych w okresie obowiązywania pierwszej wersji wytucznych, zgodnie z zasadą stosowania zasad korzystniejszych dla beneficjenta, należy stosować zasady określone w wersji trzeciej obowiązującej od dnia 13/05/2009 r.
<u>druga</u>	31/12/2007-12/05/2009	Zamieszczenie ogłoszenia o przetargu (aukcji): - w prasie, - Internecie, - siedzibie beneficjenta, w zależności od wartości i rodzaju zamówienia. Decyzję o zakresie upowszechnienia informacji o planowanym zawarciu umowy podejmuje beneficjent	Ponieważ Wytuczne obowiązujące od 31/12/2007 są mniej restrykcyjne niż Wytuczne obowiązujące od dnia 13/05/2009, do oceny procedur wyłonienia wykonawcy i podpisania umów wszczętych w okresie obowiązywania drugiej wersji wytucznych, należy stosować zasady określone w niniejszej wersji Wytucznych

<p><u>trzecia, czwarta i piąta</u></p>	<p>13/05/2009-25/08/2011</p>	<p>Zamieszczenie ogłoszenia o przetargu (aukcji):</p> <ul style="list-style-type: none"> - prasie lub w Internecie (w zależności od wartości i rodzaju zamówienia. Decyzję o zakresie upowszechniania informacji o planowanym zawarciu umowy podejmuje beneficjent. <p>Dodatkowo, obowiązkowo – ogłoszenie powinno być zamieszczone w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie beneficjenta</p>	<p>Do oceny procedur wyłonienia wykonawcy i podpisania umowy wszczętych w okresie obowiązywania trzeciej, czwartej i piątej wersji wytycznych, należy stosować zasady określone w niniejszych wersjach Wytycznych</p>
<p><u>Zalecenia IZ PO IiŚ nr 16/2011 z 26.07.2011 r.</u></p>	<p>26/08/2011 r.</p>	<p>Przekazywanie ogłoszeń o przetargu (aukcji) do <i>Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej/TED</i>, co stanowi wypełnienie zasady jawności w części dotyczącej zamieszczenia ogłoszenia o przetargu (aukcji) w Internecie.</p>	<p>Do oceny procedur wyłonienia wykonawcy i podpisania umowy wszczętych w okresie obowiązywania piątej wersji wytycznych oraz Zaleceń IZ POIiŚ nr 16/2011, należy stosować zasady określone w niniejszej wersji Wytycznych oraz Zaleceniach.</p>