

**Załącznik nr 1d**

**Lista sprawdzająca dot. symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego do wykorzystania podczas kontroli zawierania umów**

Lp.	Pytanie	Tak	Nie	Uzasadnienie
1.	Czy odnotowano wystąpienie symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego* Jeśli tak, należy przedstawić propozycję dalszych działań.			
2.	Czy w kontrolowanej dokumentacji odnotowano symptomy sfałszowania dokumentów lub przedłożenia nieprawdziwych informacji?			
<p><b>* Kontrolujący powinien znać symptomy wskazujące na wystąpienie nadużycia i brać je pod uwagę podczas weryfikacji. Nie oznacza to jednak obowiązku weryfikacji każdego symptomu z osobna, jednak weryfikujący powinien być wyczulony na wystąpienie danego symptomu.</b></p> <p>Symptomami takimi określonymi przez dokumenty wymienione w Zaleceniach w zakresie przeciwdziałania nieprawidłowościom w tym nadużyciom finansowym w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 w części Sygnały ostrzegawcze nadużyć finansowych są m.in:</p>				
niedozwolone zmiany w umowie po udzieleniu zamówienia				
zwycięska oferta znacząco przekracza szacowanych koszty				
każda z ofert przekracza znacząco szacowane koszty				
szacunkowa wartość zamówienia, określona z należytą starannością, powiększona o należną kwotę podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego jest równa cenie oferty, zawierającej cenę netto powiększoną o należną kwotę podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego.				
ewidentne związki między oferentami, np. ten sam adres, pracownicy, numer telefonu itp.;				
wykonawca podaje w ofercie informacje o podwykonawcach, którzy konkurują jako wykonawcy w tym samym przetargu;				
oferent składający ofertę o niskiej cenie wycofuje się z przetargu, a następnie zostaje podwykonawcą wskazanym przez innego oferenta zg. z art. 22a ust 2 ustawy pzp z 2004 r. lub art. 118 ust. 3 ustawy pzp z 2019 r.				
oferty różnią się od siebie w cenie dokładnie o pewien algorytm				
umowa nie jest tożsama z zapisami specyfikacji				
oferty złożone w postępowaniu, które były na niższą cenę niż oferta zwycięska zostały odrzucone z powodu braków formalnych				
kwalifikujący się oferent zostaje odrzucony pomimo spełniania przesłanek				
identyczne oferty; jednakowe niektóre parametry w ofertach				
nieuzasadnione parametry w ofertach Przykładowo: te same koszty transportu oferowane przez lokalnego wykonawcę i wykonawcę o oddalonej siedzibie]				
takie same fragmenty ofert lub pism;				
odwoływanie się w ofertach lub pismach do treści ofert innych wykonawców;				
duża różnica w cenie pomiędzy ofertą najkorzystniejszą, a innymi ofertami;				
mało szczegółowe, „pozorne” dokumenty złożone przez niektórych wykonawców i wyraźnie bardziej dokładna oferta wykonawcy typowanego na wygrywającego przetarg;				
jednakowe błędy obliczeniowe, ortograficzne, gramatyczne lub stylistyczne zawarte w ofertach lub pismach;				
jednakowy wygląd graficzny ofert lub pism;				
ten sam numer telefonu, faksu nadawcy lub adres do korespondencji podany w ofertach lub pismach;				
jednakowy stempel pocztowy ofert wykonawców mających oddalone siedziby;				
jednakowe formularze, blankiety, materiały papiernicze;				
liczne podobne poprawki (np. wprowadzane odręcznie);				
oferta konsorcjum złożona przez przedsiębiorców, którzy mogliby wziąć udział w przetargu samodzielnie				
w krótkim czasie bez żadnej widocznej przyczyny udzielono co najmniej dwóch zamówień na identyczne produkty, w wyniku czego zastosowano mniej konkurencyjną metodę przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia				

istnieją nieuzasadnione kryteria kwalifikacji lub udzielenia zamówienia, które sprzyjają konkretnemu przedsiębiorstwu lub określonej ofercie"
zasady dostarczania towarów lub świadczenia usług są zbyt restrykcyjne, wskutek czego ofertę może przedstawić tylko jedno przedsiębiorstwo"
oficjalne dokumenty lub pokwitowania otrzymania dokumentów zostały w oczywisty sposób zmienione (np. zawierają skreślenia)
brakuje pewnych obowiązkowych informacji od zwycięskiego oferenta.
adres zwycięskiego oferenta jest niekompletny, np. podana jest tylko skrytka pocztowa, a nie ma numeru telefonu ani ulicy i numeru domu (może to być przedsiębiorstwo fasadowe).
niektórzy oferenci nieoczekiwanie wycofują się z przetargu
dokumenty złożone w ramach danego przetargu przez jedną z firm bezpośrednio odwołują się do ofert złożonych przez innych oferentów lub posługują się papierem firmowym lub numerem faksu innego oferenta
dokumenty przetargowe złożone przez różne firmy są mniej szczegółowe niż to zostało określone lub niż się tego oczekiwało lub zawierają inne wskazówki świadczące o tym, iż nie są oryginalne