**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? |  |  |  |
| **\* 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.** 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: |
| 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 należna 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  |
| oferty różnią się od siebie w cenie dokładnie o pewien algorytm  |
| umowa nie jest tożsama z zapisami specyfikacji  |
| oferty złożone w postepowaniu, 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 |