

Załącznik nr 9

Ramowa lista sprawdzająca do kontroli wykonania i weryfikacji wydatków w zakresie zamówień publicznych i pomocy publicznej

Ramowa lista sprawdzająca do kontroli i weryfikacji zamówień publicznych:

- 1) Czy postępowanie podlegało kontroli udzielenia zamówienia przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych lub inny organ kontroli?
- 2) Czy zamawiający powołał Komisję Przetargową w sposób zgodny z PZP?
- 3) Czy osoby zaangażowane w przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia, lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia złożyły stosowne oświadczenia, zgodne z wymaganiami PZP?
- 4) Czy zamawiający prawidłowo przeprowadził proces analizy potrzeb i wymagań?
- 5) Czy zamawiający prawidłowo przeprowadził proces szacowania wartości przedmiotu zamówienia?
- 6) Czy zamawiający prawidłowo dokonał wyboru trybu udzielenia zamówienia – w przypadku wyboru trybu innego niż podstawowy?
- 7) Czy zamawiający spełnił przesłanki zastosowania któregoś z trybów niekonkurencyjnych?
- 8) Czy zamawiający prawidłowo przeprowadził proces określenia rodzaju zamówienia publicznego? (usługa, dostawa, robota budowlana)?
- 9) Czy zamawiający prawidłowo przeprowadził proces dzielenia zamówienia na części - w przypadku niedokonania podziału zamówienia na części, czy prawidłowo uzasadnił brak podziału?
- 10) Jeżeli zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych w ramach postępowania albo udzielane zamówienie jest jedną z części, z których każda stanowi przedmiot odrębnego postępowania, czy zamawiający ustalił wartość zamówienia jako łączną wartość poszczególnych jego części?
- 11) Czy zamawiający prawidłowo przeprowadził proces publikacji ogłoszenia o zamówieniu?
- 12) Czy treść SWZ przygotowanych przez zamawiającego jest zgodna z wymaganiami PZP?
- 13) Czy informacje wskazane w specyfikacji warunków zamówienia są tożsame z ogłoszeniem o zamówieniu?
- 14) Czy treść OPZ przygotowanego przez zamawiającego jest zgodna z wymaganiami PZP?
- 15) Czy kryteria oceny ofert oraz warunki udziału w postępowaniu przygotowane przez zamawiającego są zgodne z wymaganiami PZP?
- 16) Czy zastosowane przez zamawiającego przesłanki wykluczenia wykonawcy są zgodne z wymaganiami PZP?
- 17) W przypadku, gdy zamawiający dokonał zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu/SWZ, czy zmiany zostały dokonane zgodnie z wymaganiami PZP, w tym czy zostały prawidłowo upublicznione?
- 18) Czy zastosowane przez zamawiającego przesłanki odrzucenia oferty są zgodne z wymaganiami PZP?
- 19) Czy dokonano wykluczenia podmiotów/osób, które zostały objęte sankcjami w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę - zgodnie z Ustawą z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, obowiązującą od dnia 16 kwietnia 2022 r. (Dz.U. 2022, poz. 835)?
- 20) Czy proces kwalifikacji podmiotowej wykonawców został przeprowadzony zgodnie z wymaganiami PZP?
- 21) Czy proces badania i oceny ofert przez zamawiającego został przeprowadzony zgodnie z wymaganiami z PZP?

- 22) Czy zamawiający wybrał ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w dokumentach zamówienia, wykonawcy spełniającego warunki udziału w postępowaniu, oraz zgodną z opisem przedmiotu zamówienia?
- 23) Czy postanowienia umowy o udzielenie zamówienia publicznego są zgodne z wymaganiami PZP?
- 24) Czy zamawiający prawidłowo przeprowadził proces publikacji ogłoszenia o udzieleniu zamówienia?
- 25) Czy proces podpisania umowy o udzielenie zamówienia publicznego był zgodny z wymaganiami PZP?
- 26) Czy zamawiający zmienił umowę o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z wymaganiami PZP (jeśli dotyczy)?
- 27) Czy, w przypadku wniesienia środków ochrony prawnej zamawiający postąpił zgodnie z wymaganiami PZP?
- 28) Czy zamawiający sporządził protokół postępowania zgodnie z wymaganiami PZP?
- 29) Czy zamawiający zapewnił odpowiedni sposób komunikacji w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, w tym czy stosowano środki komunikacji elektronicznej, zgodnie z wymaganiami PZP?
- 30) Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą?
- 31) Czy w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia zostały zastosowane sankcje określone w umowie z wykonawcą?
- 32) W przypadku, gdy zamawiający określił w dokumentacji zamówienia termin realizacji zamówienia jako jedno z kryteriów oceny ofert, czy termin ten pozostał niezmieniony w trakcie realizacji umowy?
- 33) W przypadku, gdy zamawiający wymagał w dokumentacji zamówienia wyznaczenia do realizacji zamówienia osób spełniających określone wymogi, czy zamówienie zostało zrealizowane/jest realizowane przez osoby spełniające wymogi określone w dokumentacji zamówienia?
- 34) Czy są inne zastrzeżenia do procesu udzielenia zamówienia publicznego przez zamawiającego?
- 35) Czy procedura udzielenia zamówienia publicznego została przeprowadzona zgodnie z wewnętrznymi regulacjami zamawiającego?
- 36) Czy w procedurze zawarcia umowy brały udział podmioty, dla których raport z systemu ARACHNE wykazuje wskaźniki ryzyka oznaczone „czerwoną flagą”?
- 37) Czy potwierdzono podejrzenie wystąpienia poważnej nieprawidłowości w zakresie nadużyć finansowych, konfliktu interesów, korupcji i podwójnego finansowania, jeżeli w raportach z systemu ARACHNE wykazane zostały wskaźniki ryzyka oznaczone „czerwoną flagą”?
- 38) Czy stwierdzono poważne nieprawidłowości nie związane z „czerwonymi flagami” wskazanymi przez Arachne?
- 39) Czy w przypadku stwierdzenia poważnych nieprawidłowości podjęto działania naprawcze?
- 40) Czy zamówienie publiczne, w tym wykonawca/podwykonawca, zostało właściwie zarejestrowane w CST?
- 41) Pozostałe pytania wynikające ze specyfiki zamówienia/zamawiającego/trybu udzielenia zamówienia/.....

Ramowa lista sprawdzająca do kontroli i weryfikacji pomocy publicznej:

- 1) Czy w momencie ogłaszania konkursu istniała podstawa prawna określająca zasady udzielania pomocy publicznej/de minimis dla OOW realizujących przedsięwzięcie? Jeżeli tak, to należy wskazać właściwą podstawę z poniższej listy:
 - a) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej;

- b) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 360/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym;
 - c) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis;
 - d) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis;
 - e) Rozporządzenie Komisji (UE) nr 2023/2832 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis przyznawanej przedsiębiorstwom wykonującym usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym;
- 2) Czy w momencie ogłaszania konkursu istniała podstawa prawna określająca szczegółowe zasady udzielania pomocy na poziomie krajowym, tj. rozporządzenie właściwego ministra pełniącego funkcję instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji, określające szczegółowe przeznaczenie, warunki i tryb udzielania tej pomocy, a także podmioty jej udzielające, uwzględniając konieczność zapewnienia zgodności tej pomocy z rynkiem wewnętrznym, efektywnego i skutecznego jej wykorzystania oraz przejrzystości jej udzielania, w przypadku gdy odrębne przepisy nie określają szczegółowego przeznaczenia, warunków lub trybu udzielania tej pomocy, o którym mowa w art. 14lc ust. 4 uzppr?
 - 3) Czy z możliwości udzielenia pomocy zostały wykluczone podmioty/osoby, które zostały objęte sankcjami w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę - zgodnie z Ustawą z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, obowiązującą od dnia 16 kwietnia 2022 r. (Dz.U.2022 poz. 835)?
 - 4) Czy informacje o udzielonej pomocy są sprawozdawane za pomocą aplikacji SHRiMP 2?
 - 5) Czy udzielona pomoc publiczna /pomoc de minimis została udokumentowana w ramach sprawozdawczości w CST?
 - 6) Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach wyłączeń blokowych zapewniono zgodność wysokości udzielonej pomocy z odpowiednimi pułapami intensywności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz prawidłowość wyliczenia intensywności pomocy publicznej oraz wkładu prywatnego wnoszonego w postaci gotówki, wynagrodzenia lub w formie mieszanej?
 - 7) Czy OOW złożył Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie?
 - 8) Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy de minimis OOW złożył Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis?
 - 9) Czy OOW złożył oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy de minimis na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc publiczną ramach danego przedsięwzięcia (jeśli podmiot nie otrzymał pomocy de minimis)?
 - 10) Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy de minimis OOW posiada wszystkie zaświadczenia o pomocy de minimis, jakie otrzymał w roku, w którym ubiega się o pomoc oraz w ciągu dwóch¹/trzech² poprzedzających go lat, albo złożył oświadczenia o wielkości pomocy otrzymanej w tym okresie albo oświadczenie o nieotrzymaniu takiej pomocy, złożone przed dniem udzielenia pomocy w danym przedsięwzięciu?

¹ Dotyczy sytuacji, gdy w momencie udzielania pomocy de minimis obowiązywało Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 oraz nr 360/2012.

² Dotyczy sytuacji, gdy w momencie udzielania pomocy de minimis obowiązywało Rozporządzenie Komisji (UE) nr 2023/2831 oraz 2023/2832.

- 11) Czy, w przypadku udzielania pomocy publicznej/de minimis, dokonana krzyżowa weryfikacja oświadczeń dotyczących otrzymanej pomocy publicznej/de minimis z danymi w Systemie Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej (SUDOP) potwierdziła zgodność danych zawartych w oświadczeniu i w SUDOP?
- 12) Czy w trakcie kontroli stwierdzono, że OOW otrzymał pomoc publiczną lub pomoc de minimis na realizację przedsięwzięcia z innych źródeł lub w ramach innego programu wsparcia?³
- 13) Czy wydatki rozliczane w ramach poszczególnych kategorii pomocy zostały faktycznie poniesione zgodnie z przeznaczeniem oraz spełniają warunki określone w unijnych oraz krajowych przepisach regulujących udzielanie pomocy?
- 14) Czy OOW rozpoczął realizację przedsięwzięcia po dniu złożenia wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem (dotyczy przedsięwzięć, w których istnieje obowiązek zachowania efektu zachęty)?
- 15) Czy na moment przeprowadzenia kontroli inwestycja została utrzymana w okresie i miejscu wskazanym w przepisach o udzielaniu pomocy?

³ W przypadku kontroli przeprowadzanej na miejscu realizacji przedsięwzięcia powinna ona polegać na m.in. na weryfikacji czy na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach przedsięwzięcia nie znajdują się oznaczenia sugerujące o ich finansowaniu z innych źródeł. W przypadku stwierdzenia podwójnego finansowania wydatków należy wskazać jakie to są wydatki oraz na jakiej podstawie dokonano ww. stwierdzenia.