

Szacowanie wartości i udzielanie zamówień, w tym zamówień objętych projektem współfinansowanym ze środków Unii Europejskiej

Szanowni Beneficjenci

Z uwagi na ryzyko różnych interpretacji kwestii związanych z szacowaniem wartości zamówień, przez instytucje kontrolujące, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego pragnie podzielić się z Państwem swoim podejściem do tych niezwykle istotnych kwestii.

W swojej praktyce DFS kontrolując zamówienia udzielane w ramach PZP lub zasady konkurencyjności, w kwestiach związanych z szacowaniem wartości posiłkuje się głównie interpretacjami przepisów znajdujących się w repozytorium wiedzy na stronie Urzędu Zamówień Publicznych.

Szacowanie wartości powinno być dokumentowane w sposób zapewniający właściwą ścieżkę audytu. Zabronione jest zaniżanie wartości szacunkowej zamówienia lub jego podział skutkujący zaniżeniem jego wartości szacunkowej, przy czym ustalając wartość zamówienia należy wziąć pod uwagę konieczność łącznego spełnienia następujących przesłanek

- a) usługi, dostawy oraz roboty budowlane są tożsame rodzajowo lub funkcjonalnie,
- b) możliwe jest udzielenie zamówienia w tym samym czasie,
- c) możliwe jest wykonanie zamówienia przez jednego wykonawcę.

Każdy podmiot wnioskujący o dofinansowanie ze środków europejskich, przedstawiając budżet we wniosku o dofinansowanie projektu, dokonuje wstępnego szacunku wartości każdego zamówienia planowanego do realizacji w ramach jego projektu. Na tej podstawie beneficjent może stwierdzić czy jest zobowiązany do stosowania trybów konkurencyjnych. Należy podkreślić, iż zamówienia sumowane są w ramach całego projektu realizowanego przez beneficjenta (w przypadku beneficjentów niebędących zobligowanymi do stosowania PZP) co oznacza, że beneficjent powinien dokładnie przeanalizować budżet projektu w celu zidentyfikowania tych zamówień, które będą się powtarzać i w których może powstać ryzyko przekroczenia progu, dla którego zasada konkurencyjności jest obowiązkowa. Postawą do wyodrębnienia zamówień tj. podstawą do uznania, iż mamy do czynienia z samodzielnymi zamówieniami jest przyjęty okres realizacji projektu, który nakazuje traktować, usługi, dostawy lub roboty budowlane, które mają być wykonane i sfinansowane w ramach jednego projektu jako jedno zamówienie. Przy czym warunkiem takiej kwalifikacji – co do zasady – jest możliwość oszacowania usług dostaw lub robót budowlanych, które mają być wykonane i sfinansowane w ramach projektu dla całego okresu realizacji. Natomiast w przypadku beneficjentów, którzy są zobligowani do stosowania pzp, szacowanie wartości zamówień odbywa się na poziomie zamawiającego. W takim przypadku beneficjent powinien nie tylko przeanalizować planowane zakupy na podstawie budżetu danego projektu, ale także planowane zakupy w swojej jednostce, w celu zidentyfikowania tych powtarzających się zamówień i co do których może powstać ryzyko przekroczenia progu określonego w ustawie pzp.

Istotną kwestią pozostaje tożsamość podmiotowa czyli możliwość wykonania zamówienia publicznego przez jednego wykonawcę. W tym celu należy przeanalizować sytuację na rynku celem zbadania czy jeden wykonawca może zrealizować wszystkie zadania, które mogą składać się na jedno

zamówienie. Należy podkreślić, iż możliwość wykonania całości zamówienia przez jednego wykonawcę nie musi odnosić się do jednej osoby fizycznej, ale np. do podmiotów gospodarczych dysponujących odpowiednim zasobem kadrowym. Ustalenie tego czy dany przedmiot zamówienia może zostać wykonany przez tego samego wykonawcę jest możliwe np. na podstawie danych uzyskanych na etapie zbierania cen do szacowania wartości zamówienia. Pomocne mogą być ponadto oferty podmiotów dostępne na stronach internetowych, gdzie wykonawcy podają zakres oferowanych dostaw czy usług.

Do ustalenia czy w danym przypadku mamy do czynienia z jednym zamówieniem, czy też z odrębnymi zamówieniami konieczna jest analiza okoliczności konkretnego przypadku.

W tym celu należy posługiwać się takimi kryteriami jak **podobieństwo przedmiotowe i funkcjonalne zamówienia** (kryterium to powinno prowadzić do wyodrębnienia nie tylko zbliżonych przedmiotowo zamówień, ale także zamówień, które mimo braku przedmiotowego podobieństwa tworzą funkcjonalną całość).

Przykład interpretacji:

W ramach projektu Beneficjent chce zrealizować dla uczniów szkoły zawodowej następujące wsparcie:

1. Kurs glazurnika
2. Kurs sekretarki
3. Kurs kelner-barman
4. Kurs obsługi ruchu turystycznego

Łączna wartość usług przekracza 30 000 euro netto.

W tym przypadku każde z zamówień jest rodzajowo tożsame, ponieważ prowadzi do zdobycia kwalifikacji zawodowych i przygotowujących do pracy w nowym zawodzie.

Przeznaczenie każdego kursu jest podobne, ponieważ jest on skierowany do uczniów tej samej szkoły zawodowej w celu zdobycia kwalifikacji zawodowych i przygotowania do pracy w nowym zawodzie.

W tym przypadku możemy przeprowadzić jedno postępowanie lub w przypadku braku pewności czy jeden wykonawca będzie zdolny zrealizować całe zamówienie, dopuścić do składania ofert częściowych.

Podsumowując. Przy szacowaniu wartości zamówień w ramach projektu Departament Europejskiego Funduszu Społecznego zaleca stosowanie daleko idącej ostrożności. W przypadkach wątpliwych zaleca się sumowanie poszczególnych zamówień z ewentualną możliwością składania ofert częściowych albo udzielać zamówienia w częściach, z których każda stanowi przedmiot odrębnego postępowania, a wartością zamówienia jest łączna wartość poszczególnych części zamówienia.

Akceptacja
DIREKTOR
Departamentu Europejskiego
Funduszu Społecznego
Michał Opieczyński