

OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS.01.01.02-A/24/19
A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej

1.	Numer kontroli	POIS.01.01.02.-A/24/19
2.	Numer projektu	POIS.01.01.02-00-0002/16
4.	Tytuł projektu	Budowa stacji Choszczno II i Recz w celu umożliwienia rozwoju energetyki odnawialnej
5.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 i §16 Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0002/16
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Enea Operator Sp. z o.o.
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań
8.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Magdalena Majerowska-Wyrobek Specjalista Departament Kontroli i Audytu
9.	Termin i rodzaj kontroli	Kontrola planowa, przeprowadzona w dniach: 18.10.2019 r.- 12.11.2019 r.
10.	Zakres kontroli	- Aneks nr 3 (9100004108) z dn. 31.05.2018 r. - Aneks nr 4 (9100004715) z dn. 28.08.2018 r. - Aneks nr 5 (9100004986) z dn. 28.09.2018 r. do Umowy nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV
11.	Dane identyfikujące kontrolowaną umowę/ zmiany umowy	
12.	Numer umowy/aneksu oraz data zawarcia z wykonawcą	- Aneks nr 3 (9100004108) z dn. 31.05.2018 r. - Aneks nr 4 (9100004715) z dn. 28.08.2018 r. - Aneks nr 5 (9100004986) z dn. 28.09.2018 r. do Umowy nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV
13.	Podstawa prawna zawarcia umowy	Załącznik nr 5 „Zasady udzielania zamówień współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej” do Regulaminu udzielania zamówień przez Enea Operator Sp. z o.o. obowiązującego na podstawie Uchwały nr

		232/2016 Zarządu ENEA Operator Sp. z o.o. z dnia 04.11.2016 r.
14	Nazwa Wykonawcy umowy	Konsorcjum firm: 1. Lider konsorcjum: - ELEKTRA PL Sp. z o.o. ul. Mosiężna 23/10, 53-411 Wrocław; 2. Członkowie konsorcjum: - ELBUDBIS Sp. z o.o. ul. Foksal 18, 00-372 Warszawa, - Žilinskis ir Co UAB Uztvankos G. 17 Dainiai, 74202 Jurbarko R. Litwa
15	Wartość netto umowy	8.290.000,00 zł.
16	Wartość brutto umowy	8.290.000,00 + VAT

B. Ustalenia kontroli

Na mocy zapisów Umowy o dofinansowanie projektu nr POIS.01.01.02-00-0002/16, Beneficjent przyjmuje na siebie obowiązek realizacji projektu zgodnie z należytą starannością oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego. W szczególności, w Umowie o dofinansowanie znajduje się klauzula, zgodnie z którą warunkiem uznania wydatków za kwalifikowane jest ich poniesienie zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach POIiŚ*. Oprócz tego, na mocy postanowień Umowy o dofinansowanie projektu beneficjent w stosunku do umów, do których nie stosuje się ustawy Pzp, zobowiązuje się zawierać je zgodnie z zasadą konkurencyjności, o której mowa w *Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020*.

W chwili wszczęcia postępowania w jednostce kontrolowanej obowiązuje Załącznik nr 5 „Zasady udzielania zamówień współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej” do *Regulaminu Udzielania Zamówień przez Enea Operator Sp. z o.o.*, stanowiący Załącznik do Uchwały nr 232/2016 Zarządu ENEA Operator Sp. z o.o. z dnia 4 listopada 2016 r. oraz *Regulamin zawierania umów przez ENEA Operator Sp. z o.o.* wprowadzony uchwałą nr 179/2014 Zarządu ENEA Operator Sp. z o.o. z dnia 27.05.2014r.

Zapisy ww. procedur są zgodne z regulacjami zawartymi w *Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach POIiŚ z dnia 22 września 2015 r.*

Zagadnienia dotyczące zgodności ww. procedury z regulacjami *Wytocznych* podlegały analizie w ramach kontroli POIS.01-U-9/2018, a wyniki tej kontroli zostały opisane w opinii pokontrolnej kontroli z dnia 28 maja -16 lipca 2018 r.

Enea Operator Sp. z o.o. w dniu 16 maja 2017 r. zawarł z Elektra PL sp. z o.o. jako Liderem Konsorcjum firm (Lider konsorcjum: ELEKTRA PL Sp. z o.o. ul. Mosiężna 23/10, 53-411 Wrocław; Członkowie konsorcjum: - ELBUDBIS Sp. z o.o. ul. Foksal 18, 00-372 Warszawa, Žilinskis ir Co UAB Uztvankos G. 17 Dainiai, 74202 Jurbarko R. Litwa) zwanym dalej Wykonawcą, umowę nr CRU/U/1200/9000018036/2016 na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV. W ww. umowie określono, że przedmiot umowy zostanie zrealizowany w terminie nie większym niż 42

tygodnie od dnia zawarcia ww. umowy, z zastrzeżeniem pkt. 4.5 umowy. Wykonawcy zostali wyłonieni w postępowaniu o udzielenia zamówienia nie podlegającego ustawie Prawo Zamówień Publicznych. Postępowanie przeprowadzone zostało na podstawie obowiązującego w Spółce załącznika 5 „Zasady udzielania zamówień współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej” do *Regulaminu udzielania zamówień przez ENEA Operator Sp. z o.o.*

Zmiany do umowy: Aneks nr 3 z dnia 31.05.2017 r , Aneks nr 4 z dnia 28.08.2018 r. oraz Aneks nr 5 z dn. 28.09.2018 r.

Do oceny prawidłowości postępowania w zakresie dokonania przez Beneficjenta zmian w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. stosuje się *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017 r.*

Zgodnie z treścią Rozdziału 6.5.2 ww. *Wytycznych* nie jest możliwe dokonywanie istotnych zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy chyba, że zamawiający przewidział możliwość dokonania takiej zmiany w zapytaniu ofertowym oraz określił warunki takiej zmiany, o ile nie prowadzą one do zmiany charakteru umowy.

Aneks nr 3 z dnia 31.05.2017 r dot. zmiany terminu realizacji inwestycji

W dniu 09.05.2018 r. Wykonawca (Lider konsorcjum: ELEKTRA PL Sp. z o.o) zwrócił się z wnioskiem do Zamawiającego o dokonanie zmian w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r., tzn. zmianę terminu realizacji inwestycji na „Projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV”, uzasadniając, że zmiana terminu realizacji umowy wynika z przyczyn niezależnych od Stron.

Na podstawie ww. wniosku, w dniu 31.05.2018 r. został podpisany Aneks nr 3 do Umowy nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r, w którym wydłużono okres realizacji umowy do dnia 31.07.2018 r., z zastrzeżeniem pkt. 4.5 ww. Umowy.

Uzasadniając swój wniosek Wykonawca jako główną przyczynę wskazał:

- przedłużające się uzgodnienia z właścicielami działek w celu posadowienia nowej stacji transformatorowej S-3308 „Strzelnica” na terenach zamkniętych, które zakończyły się negatywnie (pismo sygn.. EB/DOI/CHO/006/20180202 z dn. 7.02.2018 r.). W dniu 5.03.2018 po uzgodnieniu nowych lokalizacji stacji z Zamawiającym, Wykonawca wystosował ponowne pismo do MON Rejonowego Zarządu Infrastruktury w Szczecinie w sprawie uzgodnienia nowych lokalizacji stacji transformatorowych. W dniu 16.04.2018 Wykonawca otrzymał pozytywną opinię z MON Rejonowego Zarządu Infrastruktury w Szczecinie w sprawie posadowienia stacji transformatorowej S-3308 „Strzelnica”;
- przedłużające się uzgodnienia z właścicielami gruntów, na których znajduje się większa część linii 15kV;
- w trakcie realizacji prac, w okresie zimowym w miesiącach luty-marzec 2018 r. zostały wstrzymane prace fundamentowe przez Inspektora Nadzoru, ze względu na zbyt niskie temperatury, co zostało potwierdzone wpisami w dzienniku budowy.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV, przewidziano możliwość zmian w umowie i skorzystano z możliwości wskazanej w:

- § 4 ust. 4.13 pkt. 4.13.1. tj. *„Wykonawca może wystąpić o zmianę terminu określonego w pkt. 4.4 oraz terminów wynikających z zaakceptowanego Harmonogramu prac i robót budowlanych wyłącznie w następujących przypadkach: wystąpienia przyczyn niezależnych od Stron, w tym z powodu działania siły wyższej”*,

-§ 19 ust. 19.2 pkt. 19.2.3 tj.: *„Strony przewidują możliwość wprowadzenia istotnych zmian postanowień Umowy, a w stosunku do treści oferty Wykonawcy w następujących przypadkach: wystąpienie innych przyczyn zewnętrznych niezależnych od Zamawiającego oraz Wykonawcy skutkujących niemożliwością prowadzenia robót lub wykonywania innych czynności przewidzianych Umową; w takim przypadku termin wykonania przedmiotu umowy lub poszczególnych części zamówienia zdefiniowanych w Harmonogramie może zostać przesunięty o czas trwania przyczyn od Zamawiającego i Wykonawcy niezależnych, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia Umowy oraz o czas trwania ich następstw”*,

-§ 19 ust. 19.2 pkt. 19.2.23. tj. *„Strony przewidują możliwość wprowadzenia istotnych zmian postanowień Umowy, a w stosunku do treści oferty Wykonawcy w następujących przypadkach: konieczności uzyskania wyroku sądowego lub innego orzeczenia sądu lub organu, której nie przewidywano przy zawarciu Umowy, w takim przypadku termin wykonania Przedmiotu umowy może zostać przesunięty o czas trwania ich następstw. W takim przypadku Strony mogą również określić zmieniony sposób osiągnięcia rezultatu będącego przedmiotem danego świadczenia wchodzącego w zakres Przedmiotu umowy celem dostosowania go do zmienionego wyroku sądowego lub innego orzeczenia sądu lub organu”*.

W ocenie kontrolującego podpisanie Aneksu nr 3 z dnia 31.05.2019 r. wynikało z przyczyn niezależnych od Wykonawcy oraz nie zmieniało wartości przedmiotu umowy

Aneks nr 4 z dnia 28.08.2018 r. dot. zmiany terminu realizacji inwestycji

W dniu 30.07.2018 r. Wykonawca (Lider konsorcjum: ELEKTRA PL Sp. z o.o) zwrócił się z wnioskiem do Zamawiającego o dokonanie zmian w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r., tzn. zmianę terminu realizacji inwestycji na „Projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV”, uzasadniając, że zmiana terminu realizacji wynika z przyczyn niezależnych od Stron.

Na podstawie ww. wniosku, w dniu 28.08.2018 r. został podpisany Aneks nr 4 do Umowy nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r, w którym wydłużono okres realizacji umowy do dnia 31.03.2019 r., z zastrzeżeniem pkt. 4.5. ww. Umowy.

Uzasadniając swój wniosek Wykonawca jako główną przyczynę braku możliwości wykonania wszystkich prac w terminie wskazał:

- nieprzewidzianą kolizję z istniejącą infrastrukturą; Wykonawca został zmuszony do zaprzestania budowy wjazdu na teren stacji, ponieważ podczas prowadzenia prac ziemnych natrafił na wodociąg, który umiejscowiony był na innej głębokości niż przewidywała to dokumentacja projektowa. Wykonawca powiadomił o zaistniałej sytuacji biuro projektowe

oraz Inspektora Nadzoru Inwestorskiego. W odpowiedzi Wykonawca otrzymał informację z biura projektowego, że teren na którym zlokalizowano stację, został źle zinwentaryzowany przez wykonawcę sieci wodociągowej i geodetę, a w konsekwencji mapy zawierały błędne informacje o lokalizacji sieci wodociągowej. W związku z tym faktem zmuszony był do wstrzymania prac.

- utrudnienia w uzyskaniu zgód właścicieli nieruchomości na których znajdują się linie 15 kV

Po analizie przedstawionej przez Beneficjenta dokumentacji dotyczącej zawarcia Aneksu nr 4 z dnia 28.08.2018 r. oraz w toku czynności kontrolnych stwierdzono, że w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV, przewidziano możliwość zmian i skorzystano z możliwości wskazanej w § 4 ust. 4.13 pkt. 4.13.1. oraz § 19 ust. 19.2.3.; ust. 19.2.23.; ust. 19.2.24. oraz ust. 19.2.29.

W ocenie kontrolującego podpisanie Aneksu nr 4 z dnia 28.08.2018 r. r. wynikało z przyczyn zewnętrznych, niezależnych od Zamawiającego i Wykonawcy oraz niemożliwe było przewidzenie ich na wstępnym etapie realizacji inwestycji.

Aneks nr 5 z dn. 28.09.2018 r. dot. zmiany wywiewtrzaków dachowych, zmiany klimatyzatorów, zmiany połączeń regulatorów napięcia na równoważne oraz wprowadzenia uregulowań wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27.04.2016 r

W związku z okolicznościami, których nie można było przewidzieć na etapie podpisywania Umowy nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r, Wykonawca (Lider konsorcjum: ELEKTRA PL Sp. z o.o) zwrócił się z następującymi wnioskami do Zamawiającego o dokonanie zmian w ww. Umowie:

- w dniu 22.08.2018 r. Wykonawca złożył wniosek dotyczący zmiany wywiewtrzaków dachowych. Przyczyną tej zmiany było zaprzestanie produkcji przedmiotowych wywiewtrzaków przez producenta. W związku z tym dystrybutor zaproponował produkt równoważny (tego samego producenta), który jest niezbędny do prawidłowego i terminowego ukończenia przedmiotu umowy. Na potwierdzenie zasadności proponowanych zmian Wykonawca przedłożył kopię oświadczenia dystrybutora (we wniosku błędnie wskazano producenta wywiewtrzaków, zamiast dystrybutora) z dnia 04.05.2018 r., o zaprzestaniu produkcji wywiewtrzaków, a także braku ich dostępności i poinformował o ich zamiennikach. Przedłożył również kopię oświadczenia podwykonawcy z dnia 20.09.2018 r. (Biuro Projektowo-Wykonawcze „Energotelprojekt” Sp. z o.o.), że zmiany wywiewtrzaków nie powodują wpływu na inne urządzenia i elementy dokumentacji oraz są materiałami równoważnymi.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV, przewidziano możliwość zmian w umowie i skorzystano z możliwości wskazanej w: § 19 ust. 19.2. pkt. 19.2.13., § 19 ust. 19.2. pkt. 19.2.14., ppkt. 19.2.14.1. oraz § 19 ust. 19.2, ppkt. 19.2.6. przedmiotu ww. Umowy.

- w dniu 22.08.2018 r. Wykonawca złożył wniosek dotyczący zmiany klimatyzatorów na produkt równorzędny (lub o parametrach lepszych od zaprojektowanego). Przyczyną tej zmiany było wycofanie z produkcji przez Firm Fujitsu zaproponowanych wcześniej w projekcie klimatyzatorów. Na potwierdzenie informacji o wycofaniu ww., Wykonawca załączył

do wniosku pismo generalnego dystrybutora koncernu Fujitsu z dnia 28.05.2018 r. o braku dostępności w ofercie zamówionych wcześniej klimatyzatorów oraz poinformował o zamiennikach tych urządzeń. Przedłożył również kopię oświadczenia podwykonawcy z dnia 20.09.2018 r. (Biuro Projektowo-Wykonawcze „Energotelprojekt” Sp. z o.o.), że zmiany klimatyzatorów nie powodują wpływu na inne urządzenia i elementy dokumentacji oraz są materiałami równoważnymi.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV, przewidziano możliwość zmian w umowie i skorzystano z możliwości wskazanej w: § 19 ust. 19.2. pkt. 19.2.13., § 19 ust. 19.2. pkt. 19.2.14., ppkt. 19.2.14.1. oraz § 19 ust. 19.2, ppkt. 19.2.6. przedmiotu ww. Umowy.

- w dniu 06.09.2018 r. Wykonawca złożył wniosek dotyczący zmiany połączeń regulatorów napięcia UT2vRNT3 z łączem inżynierskim. Jako przyczynę tej zmiany Wykonawca podaje fakt, że nie jest w stanie wyprodukować regulatora napięcia UT2vRNT3 ze złączem DB25 i proponuje połączenie regulatora napięcia przez inne złącze. Do wniosku załączono kopię pisma z dnia 01.08.2018 r. producenta regulatorów napięcia o braku dostępności ww. i informację o dostępności równoważnych urządzeń. Wykonawca przedłożył również oświadczenie podwykonawcy (Biuro Projektowo-Wykonawcze „Energotelprojekt” Sp. z o.o.) z dnia 25.09.2018 r, że zmiana regulatora napięcia nie powoduje wpływu na inne urządzenia i elementy dokumentacji oraz jest materiałem równoważnym.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r. na projekt i budowę stacji elektroenergetycznej 110/15kV Choszczno wraz z budową dwutorowej linii zasilającej 110 kV oraz powiązań sieci SN-15kV, przewidziano możliwość zmian w umowie i skorzystano z możliwości wskazanej w § 19 ust. 19.2. pkt. 19.2.14., ppkt. 19.2.14.1. oraz § 19 ust. 19.2, ppkt. 19.2.6. przedmiotu ww. Umowy.

- w dniu 24.09.2018 r. Wykonawca złożył wniosek dotyczący wprowadzenia uregulowań wynikających z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27.04.2016 r w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/56/WE.

Po przeanalizowaniu procedury zawarcia Aneksu nr 3 z dnia 31.05.2017 r., Aneksu nr 4 z dnia 28.08.2018 r. oraz Aneksu nr 5 z dn. 28.09.2018 r. potwierdzono, że przedmiotowe aneksy zostały zawarte zgodnie z regulacjami znajdującymi się w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (Rozdział 6.5.2. pkt. 17 ppkt. a)b),c) e)*, w *Regulaminie Zawierania Umów przez ENEA OPERATOR Sp. z o.o. (§ 7)* oraz w Umowie nr CRU/U/1200/9000018036/2016 z dnia 16 maja 2017 r.

Zastosowane techniki kontrolne:

Do weryfikacji niniejszego zakresu kontroli zastosowano:

- a) analizę dokumentów źródłowych,
- b) analizę obowiązujących w jednostce kontrolowanej procedur.

Wypełniono następujące listy sprawdzające:

- Lista sprawdzająca dokumenty/informacje w postępowaniach nieobjętych zakresem stosowania ustawy PZP, część: aneksy nieobjęte ustawą PZP

D. Informacja o korektach finansowych nie dotyczy

E. Zalecenia nie dotyczy

F. Informacja o wystąpieniu z wnioskiem do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych o przeprowadzenie kontroli (nie dotyczy)

SPECJALISTA


Magdalena Majerowska-Wyrobek

.....
Pieczeńć i podpis osoby przeprowadzające czynności kontrolne)

ZASTĘPCA DYREKTORA


Paulina Nowicka

.....
(Pieczeńć i podpis Dyrektora Departamentu Kontroli i Audytu)

Pouczenie:

Zgodnie z Podrozdziałem 4.1 Załącznika nr 1 do Zaleceń dla instytucji zaangażowanych w realizację POIiŚ 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń, do wydanej opinii pokontrolnej beneficjent może zgłosić pisemne zastrzeżenia wraz z uzasadnieniem. Zastrzeżenia należy przekazać instytucji kontrolującej w terminie 14 dni od dnia otrzymania opinii pokontrolnej. W takim wypadku dokumentacja podlega ponownej weryfikacji.

