

OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS.01.04.01-A/18/19

A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej

1.	Numer kontroli	POIS.01.04.01-A/18/2019
2.	Numer projektu	POIS.01.04.01-00-0023/17
3.	Tytuł projektu	„Budowa i modernizacja sieci SN i nN na terenie Zagłębia w celu realizacji koncepcji sieci inteligentnej”
4.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 Umowy o dofinansowanie projektu nr POIS.01.04.01-00-0023/17
5.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Tauron Dystrybucja S.A.
6.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Podgórska 25 A, 31-035 Kraków
7.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Magdalena Majerowska-Wyrobek Specjalista, Wydział Kontroli, Departament Kontroli i Audytu
8.	Termin i rodzaj kontroli	27.06.2019 r. – 28.10.2019 r. - kontrola planowa Kontrola zawieszona w okresie 02.08.2019 r do 10.10.2019r.
9.	Zakres kontroli	Kontrola zmian do umowy o roboty budowlane z dnia 29.12.2017 r. nr OBD/LZA/URB/AM/399/2017/OMI Zakres wprowadzonych zmian do Umowy: -zmiana terminu realizacji umowy
10.	Dane identyfikujące kontrolowaną umowę/zmiany umowy	
11.	Numer aneksu oraz data zawarcia z wykonawcą	– Aneks nr 1 z dnia 12.04.2018 r.
12.	Podstawa prawna zawarcia umowy/aneksu	§ 22 ust. 2 pkt. 3 umowy o roboty budowlane nr OBD/LZA/URB/AM/399/2017/OMI z dn. 29.12.2017r. oraz Rozdział 6.5.2 <i>Wytucznych 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.</i>



13.	Nazwa Wykonawcy umowy	Zakład Elektroinstalacyjny Ryszard Kamiński z siedzibą w Chrzanowie, ul. Stara Huta 33, 32-500 Chrzanów
14.	Wartość netto umowy	3 900 000,00 zł
15.	Wartość brutto umowy	Nie podano w treści umowy kwoty brutto

B. Ustalenia kontroli

Na mocy zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POIS.01.04.01-00-0023/17 z dnia 08.12.2017 r. pn. „Budowa i modernizacja sieci SN i nN na terenie Zagłębia w celu realizacji koncepcji sieci inteligentnej” Beneficjent został zobowiązany do 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 *Wytycznymi 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.* (dalej: *Wytyczne*) oraz *Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 (dalej SzOOP POIiŚ 2014-2020)*. 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 ww. *Wytycznych*.

W chwili wszczęcia postępowania w jednostce kontrolowanej obowiązywał *Regulamin udzielania zamówień w Grupie Tauron*, stanowiący *Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 46/2017 Prezesa Zarządu Tauron Polska Energia S.A. z dnia 11 kwietnia 2017 r. do stosowania w Grupie Tauron*. Załącznik K do ww. Regulaminu stanowił *Regulamin udzielania zamówień w Grupie Tauron dofinansowywanych ze środków pomocowych*.

W § 9 pkt 7 ww. Regulaminu określono następujące zasady dotyczące dokonywania zmian umów:

- *Zakazuje się dokonywania istotnych zmian postanowień zawartej umowy o udzielenie Zamówienia w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, chyba że możliwość dokonania takiej zmiany oraz warunki takiej zmiany zostały określone w Specyfikacji lub wzorze umowy, załączonym do Specyfikacji.*

Zagadnienia dotyczące zgodności ww. procedury z regulacjami *Wytycznych*, podlegały analizie w ramach kontroli POIS.01.04.01-U-6/2019, a wyniki tej analizy zostały opisane w Opinii pokontrolnej kontroli z dnia 24.01-29.04.2019 r.

Tauron Dystrybucja S.A w dniu 29.12.2017 r. zawarł z firmą Zakład Elektroinstalacyjny Ryszard Kamiński Umowę nr OBD/LZA/URB/AM/399/2017/OMI na wykonanie robót budowlanych polegających na modernizacji linii napowietrznej 15(20) kV relacji „GPZ Zuzanka-PZ Pilica” na odcinku od stacji S-461 „Fugasówka I” do stacji S-124 „Karlin III” znajdującej się na terenach szadziowych i przebiegającej przez tereny leśne.

W umowie określono, że przedmiot umowy zostanie zrealizowany w terminie do dnia 30.03.2018 r. od daty zawarcia umowy. Wykonawca został wyłoniony w postępowaniu o udzielenie zamówienia nie podlegającego ustawie Prawo Zamówień Publicznych.

Postępowanie przeprowadzone zostało na podstawie obowiązującego w Spółce *Regulaminu udzielania zamówień w Grupie Tauron*.

Pismem w dniu 15.02.2018 r. Wykonawca Zakład Elektroinstalacyjny Ryszard Kamiński zwrócił się do Zamawiającego o przedłużenie terminu zakończenia zadania „Modernizacja linii napowietrznej 15(20) kV relacji „GPZ Zuzanka-PZ Pilica” na odcinku od stacji S-461 „Fugasówka I” do stacji S-124 „Karlin III” znajdującej się na terenach szadziowych i przebiegającej przez tereny leśne”, uzasadniając, że spowodowane jest to czynnikami niezależnymi od Wykonawcy.

Na podstawie ww. pisma Wykonawcy z dn. 15.02.2018 r. Wydział Realizacji Tauron Dystrybucja złożył wniosek o sporządzenie Aneksu nr 1 do Umowy na roboty budowlane nr OBD/LZA/URB/AM/399/2017/OMI z dnia 29.12.2017 r.

W dniu 12.04.2018 r. zawarto Aneks nr 1 do ww. umowy, w którym wydłużono okres realizacji umowy z dnia 30.03.2018 r. na dzień 30.06.2018 r. Zgodnie z przedstawioną przez Beneficjenta kontrolującemu dokumentacją, zmiana terminu realizacji umowy spowodowana była brakiem zgody Powiatowego Zarządu Dróg Miejskich w Zawierciu na wykonanie przed 01.04.2018 r. wszelkich prac na chodniku ul. Żołnierskiej w Bzowie w celu ułożenia linii kablowej SN. Nowy chodnik został ułożony w 2017 r. i był objęty gwarancją. Powiatowy Zarząd Dróg w Zawierciu wyraził jedynie zgodę na rozebranie fragmentów nowego chodnika pod komory przewiertowe pod warunkiem, że rozbiórka i odtworzenie będzie wykonywała ta sama firma, która go wykonała w 2017r. Po rozmowach z gwarantem chodnika otrzymano informację, że z uwagi na dużą ilość prac i zleceń terminowych ww. firma jest w stanie wykonać prace w miesiącach maj-czerwiec 2018 r. Zmiana zagospodarowania terenu działek 3057/1 i 3058/3 na plac rekreacyjny przez Gminę Zawiercie skutkowało brakiem możliwości posadowienia stacji transformatorowej i ZKSN przy ul. Korzennej w Bzowie. Wobec powyższego w uzgodnieniu z Gminą Zawiercie lokalizacja stacji i ZKSN została dopasowana do obecnego zagospodarowania terenu. Pociągało to za sobą konieczność przeprowadzenia czasochłonnych czynności związanych z uchyleniem wcześniej wydanej i uzyskaniem nowej decyzji lokalizacyjnej.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że w Umowie nr OBD/LZA/URB/AM/399/2017/OMI z dnia 29.12.2017 r. na wykonanie robót budowlanych polegających na modernizacji linii napowietrznej 15(20) kV relacji „GPZ Zuzanka-PZ Pilica” na odcinku od stacji S-461 „Fugasówka I” do stacji S-124 „Karlin III” znajdującej się na terenach szadziowych i przebiegającej przez tereny leśne, skorzystano z możliwości wskazanej § 22 ust. 2 pkt. 3 tj. przewidziano możliwość zmian w umowie. Jak wynika z treści ww. przewidziano możliwość zmian umowy wprowadzając następujące zapisy: „Zamawiający dopuszcza również możliwość zmiany postanowień niniejszej Umowy w następujących przypadkach: wystąpienia obiektywnych przeszkód wpływających na możliwość realizacji robót”. Należy jednocześnie podkreślić, że wydłużenie terminu realizacji umowy nie wiązało się ze wzrostem wynagrodzenia dla Wykonawcy.

W ocenie kontrolującego podpisanie przedmiotowego aneksu wynikało z przyczyn niezależnych od Wykonawcy i nie miało istotnego wpływu na realizację przedmiotu umowy, nie zmieniono również wartości przedmiotu umowy.

Zastosowane techniki kontrolne:

Do weryfikacji niniejszego zakresu kontroli zastosowano:

- a) analizę dokumentów źródłowych,



b) analizę obowiązujących procedur

Wypełniono listę sprawdzającą dotyczącą badania zgodności zawartego aneksu do umowy nie objętej zakresem stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych (PZP). Przeprowadzono analizę dokumentacji Beneficjenta, która dotyczyła zawarcia aneksu do umowy na realizację zadania pn. „Modernizacja linii napowietrznej 15(20) kV relacji „GPZ Zuzanka-PZ Pilica” na odcinku od stacji S-461 „Fugasówka I” do stacji S-124 „Karlin III” znajdującej się na terenach szadziowych i przebiegającej przez tereny leśne”.

C. Wykaz stwierdzonych naruszeń i nieprawidłowości

nie stwierdzono

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

28.10.2019r

.....
(pieczęć i podpis osoby przeprowadzającej czynności kontrolne)

ZASTĘPCA DYREKTORA


Paulina Nowicka

28.10.19

.....
(pieczęć 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.