

**OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS-01.04.01-A-26/2019**

**A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej**

1.	Numer kontroli	POIS-01.04.01-A-26/2019
2.	Numer projektu	POIS.01.04.01-00-0011/17
3.	Tytuł projektu	Budowa i modernizacja sieci SN i nN na terenie województwa opolskiego w celu realizacji koncepcji sieci inteligentnej.
4.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.04.01-00-0011/17 z dnia 08.09.2017 r. z późn. zm.
5.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Tauron Dystrybucja S.A.
6.	Adres jednostki kontrolowanej	31-035 Kraków ul. Podgórska 25A
7.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Bożena Zawłocka Główny specjalista, Departament Kontroli i Audytu
8.	Termin i rodzaj kontroli	15.10.2019 r. – 23.10.2019 r. kontrola planowa
9.	Zakres kontroli	Kontrola zmian z dnia 16.11.2018 r. do umowy o roboty budowlane nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L z dnia 20.06.2018 r. Zakres wprowadzonych zmian do Umowy: – zmiana terminu realizacji umowy.
10.	<b>Dane identyfikujące kontrolowaną umowę/zmiany umowy</b>	
11.	Numer aneksu oraz data zawarcia z wykonawcą	Aneks nr 1/2018 z dnia 16.11.2018 r.
12.	Podstawa prawna zawarcia aneksu	§ 22 ust. 4 pkt 6 umowy o roboty budowlane nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L z dnia 20.06.2018 r. oraz Rozdział 6.5.2 Wytycznych 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.
13.	Nazwa Wykonawcy umowy	Konsorcjum: Lider: P.U.H. AMIKAR z siedzibą ul. Słowiańska 13D, 48-300 Nysa Partner: ELEKTRO-INSTAL Dariusz Margol z siedzibą



		Wyszkowie Śl. 24A, 48-321 Niwica
14.	Wartość netto umowy	1 439 000,00 zł.
15.	Wartość brutto umowy	Nie podano w treści umowy kwoty brutto

## B. Ustalenia kontroli

W jednostce kontrolowanej obowiązuje Regulamin udzielania zamówień w Grupie Tauron dofinansowywanych ze środków pomocowych, stanowiący załącznik K do Regulaminu Udzielania Zamówień w Grupie Tauron wprowadzony do stosowania Zarządzeniem nr 46/2017 Prezesa Zarządu Tauron Polska Energia S.A. z dnia 11 kwietnia 2017 r.

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.*

Do oceny prawidłowości postępowania w zakresie dokonania przez Beneficjenta zmian w Umowie o roboty budowlane nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L z dnia 20.06.2018 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., dalej Wytyczne.*

Beneficjent w dniu 20.06.2018 r. zawarł umowę o roboty budowlane nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L dotyczącą „*Modernizacji linii SN Bodzanów Pokrzywna odc. Wieszczyzna- słup nr 103, w celu osiągnięcia koncepcji sieci inteligentnej (SMART)*”.

W dniu 16.11.2018 r. zawarto Aneks nr 1/2018 do ww. umowy. Aneks wprowadził zmiany do umowy polegające na wydłużeniu terminu jej realizacji tj. z 31.10.2018 r. na 30.11.2018 r. Zgodnie z treścią Rozdziału 6.5.2 *Wytycznych 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.* 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.

Jak wynika z dokumentacji sprawy, Wykonawca w piśmie z dnia 20.09.2018 r. zgłosił Zamawiającemu wniosek o prolongatę terminu wykonania zadania „*Modernizacji linii SN Bodzanów Pokrzywna odc. Wieszczyzna- słup nr 103, w celu osiągnięcia koncepcji sieci inteligentnej (SMART)*” realizowanego w ramach umowy nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L.

Konieczność zmiany terminu realizacji ww. umowy wynikała z:

- 1) Dezaktualizacji zgody na udostępnienie terenu działki nr 1279/3 co wiązało się z koniecznością podpisania nowej umowy, która została podpisana w dniu



10.08.2018 r. (przed dopełnieniem ww. formalności wykonawca nie mógł realizować inwestycji na ww. działce);

- 2) Braku możliwości wykonania przewiertu w dwóch miejscach projektowanych z uwagi na bardzo trudny, skalisty teren. Pomimo podejmowanych, przez specjalizujące się w ww. pracach firm, prób nie udało się wykonać ww. przewiertów co skutkowało koniecznością wystąpienia przez wykonawcę do:
  - a) Wydziału Drogownictwa Starostwa Powiatowego w Nysie o wyrażenie zgody na zmianę sposobu przejścia przez drogę, nowego wniosku o zajęcie pasa drogowego oraz nowego projektu organizacji ruchu.
  - b) TAURON Dystrybucja z prośbą o wyrażenie zgody na zmianę przebiegu trasy linii kablowej.

Dopiero po uzyskaniu wymaganych zgód, tj. w dniach 16-17.09.2018 r. wykonawca wykonał ww. przekop.

- 3) Braku możliwości udostępnienia przez TAURON Dystrybucja stacji transformatorowych „Wieszczyna” i Pokrzywna Kapielisko” do modernizacji. Ww. stacje nie zostały uwolnione spod napięcia transformatorowego co było niezbędnym do dokonania w nich montażu rozdzielnic SN oraz wykonania ich przebudowy zgodnie z projektem. Przesunięcie terminu uwolnienia stacji transformatorowych spowodowane było brakiem możliwości wyłączenia sieci TAURON Dystrybucja z powodu realizacji równolegle w tym samym czasie trzech zadań inwestycyjnych na tym samym ciągu liniowym SN relacji Prudnik-Budzanów.

W dniu 22.11.2018 r. Wydział Inwestycji zwrócił się z wnioskiem o sporządzenie aneksu nr 1/2018 do umowy nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L z dnia 20.06.2018 r. Jako podstawę prawną podano § 22 ust. 4 pkt 6 ww. umowy. Powyższym aneksem dokonano zmiany terminu realizacji umowy o 30 dni, tj. z dnia 31.10.2018 r. na 30.11.2018 r.

Mając powyższe na uwadze stwierdzić należy, że zmiana umowy nr SWOZ 2018/UM/TD/OP ZAK03/12879/L z dnia 20.06.2018 r. była dopuszczalna w świetle zapisów Rozdziału 6.5.2 *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.*

Jak wynika z treści ww. Umowy, w § 22 ust.4 pkt 6 przewidziano możliwość zmian umowy wprowadzając następujące zapisy: *przedłużenie terminu realizacji zamówienia może nastąpić w przypadku kolizji realizowanego Przedmiotu Umowy z planowanymi lub równolegle prowadzonymi przez Zamawiającego pracami/remontami/działaniami, przy czym przedłużenie terminu realizacji zamówienia nastąpi o liczbę dni niezbędną na usunięcie kolizji z tymi prowadzonymi pracami/remontami/działaniami – o ile usunięcie kolizji wymagać będzie przedłużenia terminu realizacji zamówienia.*

Z dokumentacji sprawy wynika również, że Zamawiający przewidział możliwość dokonania takiej zmiany w treści SWZ oraz określił warunki takiej zmiany (zapisy wzoru umowy stanowiącej załącznik do SWZ). Powyższa zmiana nie doprowadziła również do zmiany charakteru umowy.

Mając powyższe na uwadze, uznać należy, że zmiana terminu realizacji zamówienia w świetle cytowanych wyżej zapisów *Wytucznych*, treści warunków zamówienia oraz umowy była dopuszczalna.

**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.

### C. Wykaz stwierdzonych naruszeń i nieprawidłowości

Brak

### 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)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Bożena Zambłocka

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

ZASTĘPCA DYREKTORA

P. Nowicka  
Paulina Nowicka

.....  
(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.