

OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS.01.01.02-U/3/2022

A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej

1.	Numer kontroli	POIS.01.01.02-U/3/2022
2.	Numer projektu	POIS.01.01.02-00-0012/17
3.	Tytuł projektu	Budowa stacji 110/15 kV Szczepankowo w celu umożliwienia rozwoju energetyki odnawialnej na terenie zachodniej Polski
4.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0012/17
5.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Enea Operator Sp. z o.o.
6.	Adres jednostki kontrolowanej	60-479 Poznań ul. Strzeszyńska 58
7.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Edyta Obrzut Główny specjalista
8.	Termin i rodzaj kontroli	Kontrola planowa, ex post przeprowadzona w okresie: 05.04.2022 - 17.05.2022 r.
9.	Zakres kontroli	Kontrola: procedury zawarcia umowy nr CRU/U/1200/9000049387/2020 z dnia 23.03.2021 r. pn. „Budowa stacji 110/15 kV Szczepankowo w celu umożliwienia rozwoju energetyki odnawialnej na terenie zachodniej Polski.”
10.	Dane identyfikujące kontrolowaną umowę	
11.	Numer umowy oraz data zawarcia z wykonawcą	Umowa nr CRU/U/1200/9000049387/2020 z dnia 23.03.2021 r
12.	Podstawa prawna zawarcia umowy	– Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2019 poz. 1843) (dalej: <i>uPzp</i>), – Wewnętrzna procedura Beneficjenta - „Regulamin udzielania zamówień przez Enea Operator Sp. z o.o.”.
13.	Nazwa Wykonawcy umowy	ZARMEN Sp. z o.o. ul. Chłodna 51, 00-867 Warszawa
14.	Wartość netto umowy	25 813 008,13 zł netto
15.	Wartość brutto umowy	31 750 000,00 zł brutto

B. Ustalenia kontroli

W umowie o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0012/17 Beneficjent zobowiązał się do realizacji projektu zgodnie z należytą starannością i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego. W umowie wprowadzono klauzulę, 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*.

Do oceny prawidłowości zawarcia umowy w ramach realizacji projektu w wyniku przeprowadzonego postępowania, stosuje się wersję *Wytycznych* obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania¹, które zakończyło się podpisaniem danej umowy. W przypadku kontrolowanej Umowy stosuje się *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z 22.08.2019 r. (dalej: *Wytyczne*).

Szacunkowa wartość zamówienia przekraczała tzw. „progi unijne” (art. 11 ust. 8 *uPzp*). Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, jako zamówienie sektorowe ponadprogowe zgodnie z art. 134 ust. 1 w związku z art. 132 ust. 1 pkt 3 *uPzp*.

Procedury beneficjenta w zakresie udzielania zamówień

Kontrolowane postępowanie przeprowadzono w oparciu o przepisy ustawy *Pzp* oraz wersję Regulaminu udzielania zamówień przez Enea Operator Sp. z o.o. współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania tj. Regulaminu przyjętego Uchwałą nr 232/2019 Zarządu Enea Operator Sp. z o.o. z dnia 17.09.2019 r., i zmienionego Uchwałą nr 52/2020 z 04.03.2020 r. (dalej: *Regulamin*). Dokument ten obowiązuje od 04.03.2020 r.

Ww. procedura była przedmiotem kontroli nr POIS.01.01.02-U/2/2022, w wyniku której stwierdzono, że jej zapisy są zgodne z regulacjami zawartymi w *Wytycznych* oraz *uPzp*.

Szacowanie wartości zamówienia

Szacunkową wartość zamówienia ustalono na kwotę 32 264 840,00 zł netto, tj. 7 557 407,54 euro² na podstawie badania rynku dla zakresu objętego zamówieniem przeprowadzonego w dniach 29.01.2020 r.-12.02.2020 r. Do szacowania wartości zamówienia przyjęto średnią wartość poszczególnych pozycji i elementów zakresu rzeczowego wycenioną przez potencjalnych wykonawców³.

Ustalenia wartości zamówienia dokonano nie wcześniej niż 6 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania na roboty budowlane, tj. zgodnie z art. 35 ust. 1 *uPzp*.

Szacowania wartości zamówienia dokonano z należytą starannością, a szacowanie jest dokumentowane w sposób zapewniający właściwą ścieżkę audytu. Szacowanie zamówienia wykonano zgodnie art. 32 ust. 1 oraz 33 ust. 1 pkt 2 *uPzp*.

¹ Wszczęcie postępowania jest tożsame z publikacją ogłoszenia o zamówieniu publicznym lub zapytania ofertowego (rozdział 4 pkt.9 *Wytycznych*);

² Kurs euro 4,2693 zł;

³ W ramach szacowania wartości zamówienia pozyskano wycenę od 3 potencjalnych wykonawców;

Przygotowanie postępowania

Enea Operator Sp. z o.o. nie sporządza planu postępowań o udzielenie zamówień, o którym mowa w art. 13a *uPzp*⁴.

Postępowanie o udzielenie zamówienia wszczęto na podstawie wniosku o uruchomienie postępowania Enea Operator Sp. z o.o. z 12.03.2020 r. nr RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI sporządzonego przez komórkę merytoryczną obsługującą inwestycję. We wniosku o zatwierdzenie trybu udzielenia zamówienia nr RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI⁵ z 12.03.2020 r. zaproponowano tryb postępowania: zamówienie publiczne – przetarg nieograniczony, jako zamówienie sektorowe ponadprogowe zgodnie z art. 134 ust. 1 w związku z art. 132 ust. 1 pkt 3 *uPzp*.

Zgodnie z wnioskiem o uruchomienie postępowania, wartość zgłoszona do Planu Zamówień oraz wartość przeznaczona na realizację zamówienia wynosiła 15 870 345,50 zł netto, natomiast szacunkową wartość zamówienia ustalono na kwotę 32 264 840,00 zł netto

Beneficjent wyjaśnił, że w przypadku zamówień na roboty budowlane, których przedmiot współfinansowany jest ze środków Unii Europejskiej, wpisanie danej pozycji do Planu Zamówień pełni wyłącznie rolę techniczną, niezbędną do przeprowadzenia rozliczeń w systemie Beneficjenta (SAP). Plan Zamówień w Spółce prowadzony jest wyłącznie w celu konsolidacji dostaw i usług, w celu utworzenia wykazu zamówień konsolidowanych. Beneficjent wskazał, że jako wartość w Planie Zamówień przyjęto kwotę, jaką Beneficjent dysponował pierwotnie w celu realizacji zamówienia, wynikającą z zestawienia zadań inwestycyjnych do budowy i monitorowania realizacji Planu Inwestycyjnego ENEA Operator sp. z o.o. na lata 2019-2020.

W trakcie postępowania przetargowego Beneficjent podjął decyzję o zwiększeniu środków do wartości najkorzystniejszej oferty po aukcji elektronicznej⁶.

Komisja przetargowa

Komisja przetargowa została utworzona na podstawie wniosku o uruchomienie postępowania Enea Operator Sp. z o.o. z 20.03.2019 r. nr RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI, na którym Kierownik Zamawiającego wyraził zgodę na jej powołanie i proponowany 11 osobowy skład. Na podstawie §6 ust. 3 *Regulaminu* 21.07.2020 r. do składu Komisji Przetargowej powołano kolejnego członka.

Członkowie Komisji złożyli oświadczenia o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie w art. 17 ust. 2 *uPzp* stanowiące załącznik do protokołu z postępowania z 25.02.2021 r.

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia (dalej: SIWZ) została opracowana i zatwierdzona 9.06.2020 r. przez Przewodniczącego Komisji Przetargowej umocowanego do zatwierdzenia ogłoszenia i jego modyfikacji przez Kierownika Zamawiającego.

Beneficjent opisał przedmiot zamówienia publicznego w sposób jednoznaczny i wyczerpujący za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń, uwzględniając wszystkie wymagania i okoliczności, mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty za pomocą kodów i nazw określonych we Wspólnym Słowniku Zamówień, za pomocą cech technicznych i jakościowych, z zachowaniem

⁴ Beneficjent nie należy do podmiotów wskazanych w art. 3 ust 1 pkt 1 i 2 *uPzp* (jednostki sektora publicznego), które mają obowiązek sporządzania planu zamówień. Jest zamawiającym w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 3 *uPzp*

⁵ Wszystkie dokumenty wytworzone w trakcie postępowania sygnowano numerem: nr RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI

⁶ Zwiększenia dokonano zgodnie ze zmianą pełnomocnictwa 235/P/35167/2020 z dnia 08.04.2020r. dokonaną pełnomocnictwem 779/P/37098/2020 z dnia 28.12.2021 r.

Polskich Norm przenoszących normy europejskie lub norm innych państw członkowskich Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

Ustalono, że opis przedmiotu zamówienia określony w SIWZ sformułowano w sposób zgodny z zasadami określonymi w art. 29 i art. 30 uPzp.

Beneficjent opisał przedmiot zamówienia za pomocą programu funkcjonalno-użytkowego⁷ zgodnie z art. 31 ust. 2 uPzp. Program funkcjonalno-użytkowy sporządzony został zgodnie z Rozdziałem 4 *Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 2 września 2004 r. w sprawie szczegółowego zakresu i formy dokumentacji projektowej, specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych oraz programu funkcjonalno-użytkowego*⁸.

Załączniki Programu Funkcjonalno-Użytkowego, plan zagospodarowania stacji Szczepankowo, pismo GDDKiA z 16.11.2017 r. w sprawie uzgodnienia zjazdu, uzgodnienie GDDKiA z 13.06.2019 r. oraz uzgodnienie AQUANET S.A. z 18.10.2018 r. stanowiły informację niejawną i zostały udostępnione wykonawcom po dostarczeniu Beneficjentowi oświadczenia o zachowaniu poufności⁹.

W trakcie postępowania Beneficjent otrzymał pytania dotyczące SIWZ, na które udzielił odpowiedzi, podając je do wiadomości wszystkim uczestnikom postępowania, poprzez opublikowanie ich na stronie internetowej Beneficjenta¹⁰. Na skutek pytań od wykonawców dotyczących rozwiązań technicznych, materiałowych oraz projektu umowy dokonywano modyfikacji SIWZ. W wyniku dokonywanych modyfikacji uszczegółowiono wymagania dot. rozwiązań technicznych, technologicznych i materiałowych oraz doprecyzowano projekt umowy. Dodatkowo uczestnicy postępowania zostali poinformowani pisemnie przez Beneficjenta o dokonanych modyfikacjach. Modyfikacje SIWZ publikowano na stronie internetowej Beneficjenta¹¹. W wyniku modyfikacji SIWZ przedłużono termin składania ofert do 11.08.2020 r. do godz. 10.00, a następnie do 24.08.2020r. do godz. 10.00.

Warunki udziału w postępowaniu określono zgodnie z art. 22 ust. 1a uPzp.

O udzielenie zamówienia mogli się ubiegać wykonawcy, którzy spełniali warunki, dotyczące zdolności technicznej lub zawodowej oraz sytuacji ekonomicznej i finansowej.

Rodzaj i zakres dokumentów od wykonawców, które były wymagane przez Beneficjenta był zgodny z *Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia*¹².

Wraz z ofertą wykonawcy byli zobowiązani do złożenia oświadczenia o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu na formularzach jednolitego europejskiego dokumentu zamówienia (JEDZ).

Zgodnie z SIWZ otwarcie ofert miało być jawne i nastąpić 24.08.2020 r. o godzinie 10:15 za pośrednictwem transmisji wideo¹³.

Oceniono, że termin składania ofert określony w ogłoszeniu był zgodny z art. 43 ust. 2a uPzp tj. nie był krótszy niż 40 dni od dnia przekazania ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej,

⁷ Program Funkcjonalno-Użytkowy stanowił treść załącznika nr 11 SIWZ;

⁸ Dz.U. 2013 poz. 1129;

⁹ Dostęp do informacji niejawnych został przekazany 18 wykonawcą, którzy przesłali Beneficjentowi oświadczenia w celu pozyskania dokumentów poufnych dla sprawy RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI;

¹⁰ <http://zamowienia.enea.pl:8080/rpuz/AnnouncementsPublicInfo.do?id=67996&isArchive=null>, Pisma znak: nr RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI z 07.07.2020r., 15.07.2020r., 28.07.2020r. oraz 11.08.2020r.;

¹¹ Zmiany treści SIWZ publikowano pismami znak: nr RPUZ/P/0257/2020/OD/ZIR/RI z: 25.06.2020r., 8.07.2020r., 15.07.2020r., 28.07.2020r. oraz 11.08.2020r.;

¹² Dz.U. 2016 poz. 1126 z późn.zm.

¹³ Za pośrednictwem aplikacji na stronie internetowej <https://wideo.enea.pl>;

ponieważ wartość zamówienia przekraczała kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 *uPzp* oraz wystąpiła sytuacja określona w art. 37 ust. 5 i 6 *uPzp*.

Kryteria oceny ofert były następujące: 95% cena brutto, 5% okres gwarancji na roboty budowlane oraz dostarczone materiały i zamontowane urządzenia.

Termin realizacji zamówienia ustalono na nie więcej niż 76 tygodni od daty zawarcia umowy.

Termin związania ofertą ustalono na 60 dni, co jest zgodne z dyspozycją art. 85 ust. 1 *uPzp*, zgodnie z którą wykonawca jest związany ofertą do upływu terminu określonego w *SIWZ*, jednak nie dłużej niż 60 dni.

Beneficjent wymagał złożenia wadium o wartości 500 000,00 zł z prawem wnoszenia go w różnych formach tj.: gotówkowej, poręczeniu bankowym lub poręczeniach spółdzielczych kas oszczędnościowo gotówkowych, gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej, poręczeniach udzielanych przez inne uprawnione podmioty.

Przebieg postępowania

Ogłoszenie o zamówieniu w trybie przetargu nieograniczonego upubliczniono w następujący sposób:

- przekazano 08.06.2020 r. do publikacji Urzędowi Publikacji UE,
- opublikowano w Dzienniku Urzędowym UE 20.06.2020 r. pod numerem 2020/S 111-270383¹⁴,
- zamieszczono 10.06.2020 r. na stronie internetowej Beneficjenta¹⁵,
- zamieszczono 10.06.2020 r. na portalu UZP¹⁶,
- zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Spółki.

Treść ww. ogłoszeń była zgodna z art. 41 *uPzp*.

Ogłoszenie było zmieniane dwukrotnie. Zmiany treści ogłoszenia publikowano odpowiednio na stronie internetowej Beneficjenta, na tablicy ogłoszeń, na portalu UZP oraz w Dzienniku Urzędowym UE 27.07.2020 r. pod numerem 2020/S 143-352682 i 04.08.2020 r. pod numerem 2020/S 149-366287.

W ogłoszeniu o zamówieniu opublikowanym w Dzienniku Urzędowym UE w Sekcji VI (Informacje uzupełniające), w punkcie VI.3 błędnie wskazano, że szacunkowa wartość zamówienia nie przekracza 5 350 000 EUR. Beneficjent wyjaśnił, że informacja ta została zamieszczona w ogłoszeniu omyłkowo. Stwierdzono, że powyższy błąd nie miał wpływu na przebieg postępowania.

Ocena i wybór oferty

Zgodnie z informacją z protokołu z postępowania otwarcie ofert nastąpiło 24.08.2020r. o godzinie 10:15 za pośrednictwem platformy internetowej¹⁷.

Zgodnie z informacją z otwarcia ofert z 25.08.2020 r. w terminie określonym w ogłoszeniu wpłynęło 9 ofert.

Ustalono, że przeprowadzono badanie ww. ofert pod względem spełnienia postawionych z *SIWZ* warunków oraz braku podstaw do wykluczenia¹⁸. Zgodnie z oceną zatwierdzoną 01.09.2020 r., warunki

¹⁴ <https://ted.europa.eu/udl?uri=TED:NOTICE:270383-2020:TEXT:PL:HTML>

¹⁵ <http://zamowienia.enea.pl:8080/rpuz/AnnouncementsPublicInfo.do?id=67996&isArchive=null>

¹⁶ <https://miniportal.uzp.gov.pl/Postepowania/baadfd04-4b7f-4659-94c6-33eb904bf390>

¹⁷ <https://wideo.enea.pl>

¹⁸ Zbiorcze zestawienie oceny ofert zatwierdzone przez Przewodniczącego Komisji Przetargowej 01.09.2020r.

wskazane w SIWZ spełniły oferty 5 wykonawców, dwie oferty zostały odrzucone¹⁹, natomiast w odniesieniu do dwóch ofert skierowano wezwanie do wyjaśnień²⁰.

Pismem z 25.09.2020 r. Beneficjent poinformował wykonawców o wyniku przeprowadzenia oceny ofert – ocenie podlegało 6 ofert, które spełniały warunki wskazane w SIWZ. Oferty zostały ocenione zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ.

Zgodnie z postanowieniem SIWZ, 6 wykonawców spełniających warunki udziału w postępowaniu zostało zaproszonych do aukcji elektronicznej²¹. Aukcja elektroniczna została przeprowadzona na platformie Logintrade.NET 12.10.2020 r. (godzina otwarcia aukcji 9:00, godzina zamknięcia aukcji 9:44)²².

Beneficjent wystosował 15.10.2020 r. do wykonawców wnioski o wydłużenie okresu związania ofertą o kolejne 60 dni. Wiązało się to również z koniecznością wydłużenia okresu ważności wadium wnoszonych w innych formach niż pieniężna. Trzech wykonawców wyraziło zgodę na przedłużenie okresu związania ofertą oraz przedstawiło dokumenty to potwierdzające, tj. gwarancje wadium na przedłużony okres.

Beneficjent działając na podstawie art. 7 ust. 1 oraz ust. 3 *uPzp*, 04.11.2020 r. poinformował wykonawców biorących udział w postępowaniu, o unieważnienia czynność przeprowadzenia aukcji elektronicznej z dnia 12.10.2020 r., w związku z przeprowadzeniem jej niezgodnie z art. 91b ust. 1 *uPzp*, w związku z zaproszeniem do udziału w aukcji elektronicznej wykonawcę, którego oferta podlegała odrzuceniu²³.

04.11.2020 r. przeprowadzono kolejną ocenę ofert – ocenie podlegały 2 oferty²⁴.

2 wykonawców spełniających warunki udziału w postępowaniu zostało zaproszonych do aukcji elektronicznej²⁵. Aukcja elektroniczna została przeprowadzona na platformie Logintrade.NET 20.11.2020 r. (godzina otwarcia aukcji 9:15, godzina zamknięcia aukcji 10:04)²⁶.

W wyniku przeprowadzonej aukcji elektronicznej najkorzystniejszą ofertę złożyła firma ZARMEN Sp. z o.o. za cenę 31 750 000,00 zł²⁷ brutto.

Publikacja ogłoszenia o rozstrzygnięciu postępowania

Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej opublikowana została na stronie internetowej Beneficjenta.

¹⁹ 02.09.2020 r. wysłano informację do wykonawców, którzy zostali odrzuceni wraz z uzasadnieniem prawnym odrzucenia;

²⁰ 04.09.2020 r. oraz 07.09.2020 r. do 2 wykonawców wysłano wezwanie do wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. W wyniku udzielonych odpowiedzi, oferta 1 z wykonawców została odrzucona – wykonawca został poinformowany 25.09.2020 r.;

²¹ Zaproszenie do udziału w aukcji zostało wysłane 06.10.2020 r.

²² Raport z aukcji elektronicznej z 12.10.2020 r.

²³ 27.10.2020 r. Beneficjent został poinformowany przez jednego z wykonawców, że oferta wykonawcy, który złożył najkorzystniejszą ofertę w aukcji elektronicznej z 12.10.2020 r. naruszyła pkt 7.4 lit. c) SIWZ – poprzez wniesienie wadium w formie gwarancji bankowej bez wymaganego oznaczenia terminu wypłaty żądanej kwoty beneficjentowi;

²⁴ 04.11.2020 r. wysłano informację do wykonawców, którzy zostali odrzuceni wraz z uzasadnieniem prawnym odrzucenia. Oferty 3 wykonawców zostały odrzucone, ze względu na niewydłużenie okresu związania ofertą, natomiast oferta 1 wykonawcy została odrzucona ze względu na wniesienie wadium niezgodnie z pkt 7.4 lit. c) SIWZ.

²⁵ Zaproszenie do udziału w aukcji zostało wysłane 17.11.2020 r.

²⁶ Raport z aukcji elektronicznej z 20.11.2020 r.

²⁷ Oferta otrzymała największą liczbę punktów w kryteriach oceny ofert, to jest 95 pkt – cena oraz 5 pkt - Okres gwarancji na roboty budowlane oraz dostarczone materiały i zamontowane urządzenia.

Beneficjent upublicznił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w taki sam sposób, w jaki upubliczniono informację o wszczęciu postępowania tj. na stronie internetowej Beneficjenta, Dzienniku Urzędowym UE w dniu 26.03.2021 r. pod nr 2021/S 060-152687²⁸ oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Spółki.

Protokół z postępowania

Protokół z postępowania został zatwierdzony 25.02.2021 r. przez Kierownika Zamawiającego oraz zawiera obligatoryjne elementy i informacje określone w art. 96 ust. 1 uPzp²⁹ tj.:

- opis przedmiotu zamówienia;
- informację o trybie udzielenia zamówienia;
- informacje o wykonawcach;
- cenę i inne istotne elementy ofert;
- wskazanie wybranej oferty lub ofert.

Niemniej jednak stwierdzono, że punkty nr 23, 24 i 26 Protokołu postępowania nie zostały uzupełnione.

W trakcie kontroli Beneficjent wskazał, że w odniesieniu do punktów 23 i 24, przez niedopatrzenie nie zamieszczono w protokole informacji o poinformowaniu Zamawiającego o podjętej czynności bezprawnej oraz informacji o powtórzeniu czynności. Niemniej, czynności te zostały wykonane i zatwierdzone przez Kierownika Zamawiającego, o czym świadczy dokumentacja postępowania³⁰. W związku z niedopatrzeniem nie uzupełniono również informacji w punkcie 26, natomiast potwierdzenie przekazania ogłoszenia o udzielenie zamówienie Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej zostało zawarte w samym ogłoszeniu nr 2021/S 060-152687 z dnia 26.03.2021 r.

Stwierdzone uchybienia w treści Protokołu postępowania nie mają wpływu na wybór najkorzystniejszej oferty oraz udzielenie zamówienia.

Umowa

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania Enea Operator Sp. z o.o. zawarła 23.03.2021 r. umowę nr CRU/U/1200/9000049387/2020 (dalej: *Umowa*) z firmą ZARMEN Sp. z o.o.

Zapisy *Umowy* są tożsame z ofertą wykonawcy i warunkami zamówienia. Strony ustaliły wartość przedmiotu *Umowy* na kwotę 31 750 000,00 zł brutto (tj.: 25 813 008,13 zł netto). Wartość ta jest zgodna z kwotą zaproponowaną przez oferenta podczas aukcji elektronicznej³¹.

Analiza ryzyka w projekcie

Zgodnie z § 4 ust. 21 *Umowy* o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0012/17 Beneficjent sporządził dokument pn.: „*Analiza ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych opracowana dla projektu "Budowa stacji 110/15 kV Szczepankowo w celu umożliwienia rozwoju energetyki odnawialnej na terenie zachodniej Polski" na podstawie narzędzia do analizy ryzyka nadużyć oraz instrukcji do jego opracowania stanowiących załączniki nr 3 i 4 do Zaleceń w zakresie przeciwdziałania i korygowania*

²⁸ <https://ted.europa.eu/udl?uri=TED:NOTICE:152687-2021:TEXT:PL:HTML>

²⁹ Zakres informacji, które zamieszczane są w protokołach z postępowania został rozszerzony w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 października 2010 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U. z 2010 r. Nr 223, poz. 1458), wydanym na mocy upoważnienia zawartego w ust. 5 art. 96 ustawy uPzp;

³⁰ Pismo z 04.11.2020 r. w sprawie unieważnienia czynność przeprowadzenia aukcji elektronicznej z dnia 12.10.2020 r., pismo z 04.11.2020 r. w sprawie przeprowadzenia ponownej oceny ofert;

³¹ Wydruk protokołu z aukcji elektronicznej z 20.11.2020 r., oferta z 20.11.2020 r. złożona w związku z potwierdzeniem ceny wadialnej;

nieprawidłowości, w tym nadużyć finansowych, w ramach Programu Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020”.

W Spółce obowiązują:

- Kodeks etyki Grupy ENEA³²;
- Polityka Compliance Grupy ENEA³³;
- Regulamin udzielania zamówień przez ENEA Operator sp. z o.o. współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej³⁴;
- Regulamin zawierania umów przez Enea Operator Sp. z o.o.³⁵;
- Zasady przyjmowania i wręczania upominków w Grupie Enea z 10.04.2020 r.;
- Analiza ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych opracowana dla projektu.

Analiza przyjętych rozwiązań wykazała, że procedury Beneficjenta regulujące działania mające na celu przeciwdziałanie oraz odpowiednie postępowanie w przypadku wystąpienia konfliktu interesów są adekwatne do wielkości podmiotu oraz rodzaju realizowanego projektu oraz w stopniu akceptowalnym ograniczają możliwość wystąpienia nieprawidłowości

Symptomy mogące wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego

Na podstawie analizy symptomów określonych w *Zaleceniach w zakresie przeciwdziałania nieprawidłowościom w tym nadużyciom finansowym w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020* w części 6.3: Sygnały ostrzegawcze nadużyć finansowych, nie zidentyfikowano symptomów, mogących wskazywać, że mogło dojść do nadużyć finansowych w trakcie przeprowadzania postępowania objętego kontrolą.

Zastosowane techniki kontrolne

Do weryfikacji niniejszego zakresu kontroli zastosowano:

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

Wypełniono listy sprawdzające:

- Lista sprawdzająca dokumenty/informacje w postępowaniach objętych zakresem stosowania *uPZP*,
- Lista sprawdzająca dotycząca przygotowanej przez beneficjenta analizy ryzyka w projekcie,
- Lista sprawdzająca dotycząca symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego do wykorzystania podczas kontroli zawierania umów.

Przeprowadzono analizę procedury zamówień publicznych Beneficjenta, dokumentacji, która dotyczyła zawarcia kontrolowanej umowy oraz dokumentację z zakresu analizy ryzyka nadużyć finansowych.

C. Wykaz stwierdzonych naruszeń i nieprawidłowości

Stwierdzono, uchybienia w treści publikowania ogłoszenia oraz Protokołu postępowania, jednakże nie mają one wpływu na wybór najkorzystniejszej oferty oraz udzielenie zamówienia.

D. Informacja o korektach finansowych

Nie dotyczy

³² Edycja nr 1 Obowiązuje od 29.05.2018 r.;

³³ Edycja nr 7 z 15.07.2021 r.;

³⁴ Przyjęty uchwałą nr 232/2019 Zarządu Enea Operator Sp z o.o. z dnia 17.09.2019 r. z późn. zm.;

³⁵ Przyjęty Uchwałą nr 12/2007 Zarządu ENEA Operator Sp. z o.o. z dnia 04.07.2007 z późn. zm.;

E. Zalecenia

Lp.	Treść zaleceń	Termin realizacji	Stopień ważności
1.	Należy przykładac większą staranność przy publikowaniu ogłoszenia oraz przy sporządzaniu Protokołu postępowania.	Zalecenie prewencyjne.	średni
Termin przekazania informacji o przyjęciu zaleceń pokontrolnych lub przyczynach ich odrzucenia: 14 dni od dnia otrzymania niniejszego dokumentu (nie dotyczy zaleceń prewencyjnych).			

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

Kontrolujący:

Edyta Obrzut

Podpis Kierownika jednostki kontrolującej lub osoby upoważnionej:

Małgorzata Keller-Boroszko

Dyrektor Biura Kontroli i Audytu

Pouczenie:

Zgodnie z Podrozdziałem 4.1 Załącznika nr 1 do *Zaleceń dla instytucji zaangażowanych w realizację PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń*. Do wydanej informacji 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.