

BJA-POIiŚ.0831.22.2022.PC

OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS.01.01.02-U/11(2)/2022

A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej

1.	Numer kontroli	POIS.01.01.02-U/11(2)/2022
2.	Numer projektu	POIS.01.01.02-00-0008/21
3.	Tytuł projektu	„Przebudowa linii napowietrznej 110 kV Płock - Sierpc”
4.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0008/21-00
5.	Nazwa jednostki kontrolowanej	ENERGA-OPERATOR S.A.
6.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Marynarki Polskiej 130 80-557 Gdańsk
7.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Paweł Cybulski Główny specjalista Biuro Kontroli i Audytu Ministerstwo Klimatu i Środowiska
8.	Termin i rodzaj kontroli	Kontrola planowa, przeprowadzona w dniach: 28.11.2022 – 05.01.2023 r., rozpatrzenie zastrzeżeń 20.01.2023- 01.03.2023 r.
9.	Zakres kontroli	Kontrola umowy PJ02140/21 z 04.08.2021 r., której przedmiotem są roboty budowlane w postępowaniu pn. „Przebudowa linii napowietrznej 110 kV Płock - Sierpc” realizowanej w ramach umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0008/21-00.
10.	Dane identyfikujące kontrolowaną umowę	
11.	Numer umowy oraz data zawarcia z wykonawcą	PJ02140/21 z 04.08.2021 r.
12.	Podstawa prawna zawarcia umowy	– Regulamin udzielania zamówień w ENERGA – OPERATOR S.A. z dofinansowaniem ze środków unijnych z 17.09.2020 r. (dalej: <i>Regulamin</i>), – Podrozdział 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 21.12.2020 r. (dalej: <i>Wytuczne</i>).
13.	Nazwa Wykonawcy umowy	SPIE Elbud Gdańsk S.A.
14.	Wartość netto umowy	5 834 722,90 zł netto
15.	Wartość brutto umowy	7 176 709,17 zł brutto

B. Ustalenia kontroli.

W umowie o dofinansowanie nr POIS.01.01.02-00-0008/21-00, Beneficjent zobowiązał się do realizacji projektu zgodnie z należytą starannością i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego. W umowie wprowadzono klauzulę, na podstawie której 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 21.12.2020 r. Beneficjent przeprowadził postępowanie przed podpisaniem umowy o dofinansowanie.

Przedmiotem Umowy nr PJ02140/21 z 04.08.2021 r. jest zrealizowanie zadania „Przebudowa linii napowietrznej 110 kV Płock-Sierpc”.

Procedury beneficjenta w zakresie udzielania zamówień.

Dokumentem regulującym dokonywanie zakupów w ENERGA-OPERATOR S.A. jest Regulamin udzielania zamówień w ENERGA – OPERATOR S.A. z dofinansowaniem ze środków unijnych z 17.09.2020 r. Regulamin obowiązuje od dnia oddania ostatniego głosu przez Zarząd tj. od 17.09.2020 r.²

W wyniku kontroli nie potwierdzono zgodności zapisów *Regulaminu* z regulacjami zawartymi w *Wytycznych*. W opinii IP art. 22 wraz z załącznikiem nr 17 jest niezgodny z pkt 17 lit. a, d, podsekcji 6.5.2. *Wytycznych*.

Przebieg postępowania:

Przygotowanie postępowania.

ENERGA-OPERATOR S.A. nie sporządza planu postępowań o udzielenie zamówień, o którym mowa w art. 13a Pzp³.

Postępowanie o udzielenie zamówienia wszczęto na podstawie wniosku zakupowego ENERGA-OPERATOR SA z 30.04.2021 r. nr ZP/1791/707MZE/2021/21046 oraz Uchwały nr 1081/X Zarządu ENERGA-OPERATOR SA z dnia 14.04.2021 r. We wniosku zakupowym zaproponowano tryb postępowania: przetarg nieograniczony – § 4 ust. 1 *Regulaminu*. Wniosek ponadto zawiera również: opis przedmiotu zamówienia, szacunkową wartość zamówienia, termin realizacji, źródło finansowania oraz proponowane kryteria wyboru Wykonawcy.

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

² Uchwała 698/X Zarządu ENERGA – OPERATOR SA (Spółka)

³ Beneficjent nie należy do podmiotów wskazanych w art. 4 ust 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych, które mają obowiązek sporządzania planu zamówień.

Zgodnie z wnioskiem zakupowym, Beneficjent na realizację zamówienia przeznaczył 10 873 786,00 zł netto.

Komisja przetargowa.

Komisja przetargowa została utworzona na podstawie wniosku zakupowego ENERGA-OPERATOR SA z 30.04.2021 r. nr ZP/1791/707MZE/2021/21046 z 14.05.2021 r. Skład komisji uległ zmianie 7.07.2021 r. Tryb powołania oraz skład Komisji przetargowej jest zgodny z zasadami określonymi w Regulaminie Komisji Przetargowej, wersja 05., z 01.01.2018 r. Wszyscy Członkowie Komisji podpisali 25.06.2021 r. oświadczenie dotyczące konfliktu interesu i powiązań kapitałowych, treść oświadczeń jest zgodna z pkt 2 i 3 podsekcji 6.5.2. *Wytycznych*.

Szacowanie wartości zamówienia.

Wartość szacunkową zamówienia ustalono 14.05.2021 r. na kwotę 10 873 786,00 zł netto co stanowi równowartość 2 546 971,63 euro⁴. Wartość ustalona na podstawie planowanych nakładów inwestycyjnych. Planowane nakłady inwestycyjne oszacowano na podstawie kosztorysu inwestorskiego z 13.04.2021 r. Wartość zamówienia została powiększona o 10% środków na rezerwę. Rezerwa środków przeznaczona na roboty dodatkowe, zgodnie z pkt 7 lit. g, sekcji 6.5. *Wytycznych*. Zachowanie środków rezerwowych ma odzwierciedlenie w art. 13 umowy.

Szacowanie przeprowadzono zgodnie z pkt 10, sekcji 6.5. *Wytycznych*.

Upublicznienie zaproszenia do udziału w postępowaniu.

Ogłoszenie zostało upublicznione w Bazie Konkurencyjności⁵ oraz na stronie internetowej BIP Zamawiającego⁶. Ogłoszenie na obu serwisach zostało dodane 25.05.2021 r. Zamawiający dokonał 3 zmian w treści ogłoszenia, w dniach: 26.05.2021 r., 04.06.2021 r., oraz 14.06.2021 r. (data ostatniej publikacji 15.06.2021 r.).

Termin składania ofert każdorazowo został wydłużony do terminu zgodnego z pkt 15 podsekcji 6.5.2 *Wytycznych*.

Specyfikacja warunków zamówienia.

Zamawiający udostępnił Warunki Zamówienia na swojej stronie internetowej, oraz w ogłoszeniu w Bazie Konkurencyjności. Zakres informacji zawarty w Warunkach Zamówienia (WZ) zgodny z pkt. 11 podsekcji 6.5.2 *Wytycznych*.

Zamawiający opisał przedmiot zamówienia w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dokładnych i zrozumiałych określeń. W opisie przedmiotu zamówienia nie stwierdzono odniesień do znaków towarowych, patentów, źródeł lub szczególnego procesu. Opis przedmiotu zamówienia zgodny z pkt 5 podsekcji 6.5.2. *Wytycznych*.

Opis przedmiotu zamówienia stanowi załącznik nr 1 do WZ – Specyfikacja techniczna.

Zamawiający w opisie zastosował kody CPV.

Zamawiający dopuścił zastosowanie rozwiązań innych niż przedstawione w dokumentacji technicznej.

Zamawiający dwukrotnie zmieniał możliwość zastosowania innych rozwiązań (02.06.2021 r., 14.06.2021 r.). Ostatecznie rozwiązania równoważne zdefiniował jako: „*Dla wykonania robót*

⁴ Kurs euro 4,2693 zł.

⁵ Ogłoszenie w Bazie konkurencyjności nr 20212-6757-50269

⁶ Ogłoszenie nr 331/W/21/Oddział Płock – ZP/1791/707MZE/202121046

budowlanych Wykonawca zobowiązany jest zastosować materiały, odpowiadające wymogom określonym art. 10 Prawa budowlanego oraz w Ustawie z dnia 16 kwietnia 2004 r. o wyrobach budowlanych (Dz. U. z 2020, poz. 215 ze zm.). Materiały muszą być zarejestrowane w UE zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 1907/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 18 grudnia 2006 r. w sprawie rejestracji, oceny, udzielania zezwoleń i stosowanych ograniczeń w zakresie chemikaliów (REACH) i utworzenia Europejskiej Agencji Chemikaliów, zmieniającym dyrektywę 1999/45/WE oraz uchylającym rozporządzenie Rady (EWG) nr 793/93 i rozporządzenie Komisji (WE) nr 1488/94, jak również dyrektywę Rady 76/769/EWG i dyrektywy Komisji 91/155/EWG, 93/67/EWG, 93/105/WE i 2000/21/WE (Dz.U.U.E.L.2006.396.1 z dnia 2006.12.30), fabrycznie nowe i nie starsze niż 1 rok od daty produkcji.

Zastosowane materiały i urządzenia muszą spełniać wymagania standardów technicznych obowiązujących w ENERGA-OPERATOR S.A., dostępnych na stronie internetowej Zamawiającego, jeżeli dla tych materiałów lub urządzeń taki standard został wprowadzony. W przypadku braku standardu dla odpowiedniego materiału, Zamawiający wymagał będzie przedstawienia certyfikatów / deklaracji zgodności materiału z przepisami wskazanymi powyżej”.

O udzielenie zamówienia mogli się ubiegać Wykonawcy, którzy spełniali warunki dotyczące zdolności technicznej, zawodowej oraz sytuacji ekonomicznej i finansowej. Warunki udziału w postępowaniu Zamawiający określił w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia, zgodnie z pkt 8 podsekcji 6.5.2. Wytycznych.

Zamawiający dokonał wyboru na podstawie jednego kryterium oceny ofert - ceny. Termin realizacji zamówienia ustalił na 03.03.2023 r.

Warunki zamówienia nie przewidywały przeprowadzenia aukcji elektronicznej.

Ocena i wybór oferty.

Otwarcie ofert odbyło się 25.06.2021 r., o godzinie 11:00. W terminie określonym w ogłoszeniu wpłynęło 9 ofert. Zamawiający przed otwarciem ofert podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 13 374 756,78 zł brutto. Komisja przetargowa dokonała analizy ofert pod względem zgodności z WZ. W wyniku weryfikacji dokumentów, odrzucono z postępowania 1 ofertę. W przypadku 1 oferty komisja zbadała rażąco niską cenę. 1 oferta wpłynęła po terminie.

Publikacja ogłoszenia o wyniku postępowania (zawarciu umowy).

Ogłoszenie o wyniku postępowania 02.08.2021 r., zostało upublicznione na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie Konkurencyjności.

Protokół z postępowania.

Sporządzony protokół z postępowania z 08.07.2022 r., został zatwierdzony przez Kierownika Zamawiającego. Minimalny zakres danych jakie powinny zostać zamieszczone w treści protokołu oraz wykaz załączników do protokołu zostały określone w pkt 17 podsekcji 6.5.2. Wytycznych. W opinii IP zakres informacji w ww. protokole z postępowania wraz z załącznikami jest niezgodny z pkt 17 lit. a, d, podsekcji 6.5.2. Wytycznych.

W przekazanym protokole z postępowania Zamawiający nie zamieścił:

1. dat wpłynięcia ofert do Zamawiającego,

2. informacji o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oceny i sposobie przyznawania punktacji poszczególnym wykonawcom za spełnienie danego kryterium.

Zamawiający umieścił te informacje w załącznikach do protokołu z postępowania.

Umowa.

Umowę nr PJ02140/21 o wykonanie robót budowlanych (dalej: *Umowa*) z Wykonawcą SPIE Elbud Gdańsk SA Zamawiający zawarł 04.08.2021 r. Zapisy *Umowy* są tożsame z ofertą Wykonawcy i warunkami zamówienia. Strony ustaliły wartość przedmiotu umowy na kwotę 5 834 722,90 zł netto, tj.: 7 176 709,17 zł brutto. Wartość ta jest zgodna z kwotą zaproponowaną przez Wykonawcę w ofercie złożonej w postępowaniu.

Analiza ryzyka w projekcie

Beneficjent sporządził dokument pn. „Karta Ryzyka nr 34/14”.

Beneficjent posiada procedury dotyczące przeciwdziałania wystąpieniu konfliktowi interesów, zapobiegania korupcji i nadużyciom finansowym w zakresie korupcji, procedury dotyczące przeciwdziałania znikom przetargowym oraz fałszowaniu dokumentów. Procedury te przewidują skuteczne i proporcjonalne środki przeciwdziałania wystąpieniu nadużyć finansowych.

Beneficjent wdrożył narzędzia do zgłaszania nadużyć finansowych:

- <https://energa-operator.pl/o-nas/fundusze-ue-2014-2020> - wraz z adresem mailowym i formularzem kontaktowym do zgłaszania nieprawidłowości w ramach POIS - formularza na stronie <http://www.pois.gov.pl/nieprawidlowosci> lub wysłać wiadomość na adres e-mail: naduzycia.POIS@mfi.pr.gov.pl

- skrzynka pocztowa do zgłaszania nadużyć finansowych lub innych nieetycznych działań – adresy e-mail: biuro.bezpieczenstwa@energa.pl , naduzycia@energa-operator.pl

- możliwość zgłaszania symptomów pocztą tradycyjną na adresy:

Dyrektor Biura Bezpieczeństwa ENERGA SA, al. Grunwaldzka 472, 80-309 Gdańsk,
Kierownik Biura Bezpieczeństwa ENERGA-OPERATOR SA, ul. Marynarki Polskiej 130, 80-57 Gdańsk.

W strukturze organizacyjnej Beneficjenta zostały wyodrębnione komórki odpowiedzialne za mechanizmy kontrolne:

- Biuro Bezpieczeństwa,
- Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej,
- Departament Kapitału Ludzkiego – część zadań,
- Biuro Zarządzania Korporacyjnego - część zadań.

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, mogący wskazywać, że mogło dojść do nadużyć finansowych w trakcie przeprowadzania postępowania objętego kontrolą.

Zastosowane techniki kontrolne:

- analiza dokumentów źródłowych;
- wyjaśnienia Beneficjenta.

Wypełniono listy sprawdzające:

- Lista sprawdzająca dokumenty/informacje w postępowaniach nieobjętych zakresem stosowania ustawy Pzp,

- Lista sprawdzająca dot. symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego oraz zidentyfikowanych sygnałów, dot. nadużyć finansowych do wykorzystania podczas kontroli zawierania umów.
- Lista sprawdzająca dotycząca przygotowanej przez beneficjenta analizy ryzyka w projekcie,
- Lista sprawdzająca procedury beneficjenta w zakresie udzielania zamówień

C. Wykaz stwierdzonych naruszeń i nieprawidłowości.

- 1) Protokół z postępowania nie zawiera obligatoryjnych danych o których mowa w pkt 17 lit. a, d, podsekcji 6.5.2. *Wytycznych*.
- 2) art. 22 wraz z załącznikiem nr 17 do *Regulaminu* jest niezgodny z pkt 17 lit. a, d, podsekcji 6.5.2. *Wytycznych*.

D. Informacja o korektach finansowych.

Nie dotyczy.

E. Zalecenia.

Lp.	Treść zaleceń	Termin realizacji	Stopień ważności
1.	Należy poprawić protokół postępowania, tak aby był zgodny z wymogami pkt 17 podsekcji 6.5.2. <i>Wytycznych</i> .	W ciągu 30 dni od daty otrzymania Opinii pokontrolnej.	średni
2.	Należy dostosować <i>Regulamin udzielania zamówień</i> w <i>ENERGA – OPERATOR S.A.</i> z dofinansowaniem ze środków unijnych do zapisów <i>Wytycznych</i> w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.	zalecenie prewencyjne ⁷ przy następnych postępowaniach	wysoki
3.	Przygotowując dokumenty z postępowania w tym m.in. protokół, należy dołożyć należytej staranności, tak aby były one zgodne z wymogami określonymi w podsekcji 6.5.2. <i>Wytycznych</i> .	zalecenie prewencyjne ⁸ przy następnych postępowaniach	średni
Termin przekazania informacji o sposobie wdrożenia zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań: 14 dni od dnia otrzymania Opinii pokontrolnej. W przypadku zaleceń prewencyjnych: nie dotyczy			

F. Informacja o wystąpieniu z wnioskiem do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych o przeprowadzenie kontroli.

Nie dotyczy.

⁷ zalecenie prewencyjne, odstępuje się od zobowiązania Beneficjenta do przekazania informacji o sposobie wdrożenia zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań

⁸ zalecenie prewencyjne, odstępuje się od zobowiązania Beneficjenta do przekazania informacji o sposobie wdrożenia zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań

Kontrolujący:

Paweł Cybulski

Podpis Kierownika jednostki kontrolującej lub osoby upoważnionej:

Katarzyna Rudna

wz. Dyrektor Biura Kontroli i Audytu

Pouczenie:

Zgodnie z rozdziałem 5 Załącznika nr 1 do *Zaleceń dla instytucji zaangażowanych w realizację PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń* oraz z pkt 26 rozdział 4.3 podrozdział 3 *Zaleceń dla instytucji zaangażowanych w realizację PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń* do ostatecznej opinii pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

.