

OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS.01.04.01-A/9/2023

A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej

1.	Numer kontroli	POIS.01.04.01-A/9/2023
2.	Numer projektu	POIS.01.04.01-00-0004/19
3.	Tytuł projektu	Budowa elektroenergetycznej sieci inteligentnej na terenie miasta Poznania, poprzez modernizację i przebudowę linii i stacji SN i nn, automatyzację linii i stacji w wyniku zastosowania zdalnego sterowania i elektroenergetycznej automatyki zabezpieczeniowej, w tym wskaźników prądów zwarciovych.
4.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 Umowy o dofinansowanie projektu nr POIS.01.04.01-00-0004/19
5.	Nazwa jednostki kontrolowanej	ENEA Operator Sp. z o.o.
6.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Strzeszyńska 58 60-479 Poznań
7.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Anna Skowronek Główny specjalista
8.	Termin i rodzaj kontroli	Kontrola planowa przeprowadzona w dniach: 24.06.2023 r. – 22.08.2023 r.
9.	Zakres kontroli	Kontrola procedury zawarcia Aneksu nr 2 nr CRU/A/1200/9000070921/2022 z dn. 22.12.2022 r. do umowy nr CRU/U/1200/9000047290/2019 z dnia 24.06.2020 r. na „Budowę elektroenergetycznej sieci inteligentnej na terenie miasta Poznania, poprzez modernizację i przebudowę linii i stacji SN i nn, automatyzację linii i stacji w wyniku zastosowania zdalnego sterowania i elektroenergetycznej automatyki zabezpieczeniowej, w tym wskaźników prądów zwarciovych”.
10.	Dane identyfikujące kontrolowaną umowę	

11.	Numer umowy oraz data zawarcia z wykonawcą	Aneksu nr 2 nr CRU/A/1200/9000070921/2022 z dn. 22.12.2022 r. do umowy CRU/U/1200/9000047290/2019 z dnia 24.06.2020 r.
12.	Podstawa prawna zawarcia umowy	Wewnętrzna procedura Beneficjenta - „Regulamin udzielania zamówień przez Enea Operator Sp. z o.o. współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej”. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) (dalej: uPzp).
13.	Nazwa Wykonawcy umowy	Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Budownictwa Energetycznego ELBUD Poznań SA (Lider Konsorcjum) ELFEKO SA (Członek Konsorcjum)
14.	Wartość netto umowy	22 424 390,24 zł
15.	Wartość brutto umowy	27 582 000,00 zł

B. Ustalenia kontroli.

W umowie o dofinansowanie nr POIS.01.04.01-00-0004/19 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 (dalej: Wytyczne).

Do oceny prawidłowości zawarcia Aneksu nr 2 z dn. 22.12.2022 r. do umowy zawartej w ramach realizacji projektu, stosuje się wersję Wytycznych obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, które zakończyło się podpisaniem umowy, tj. wersję z 19.07.2017 r.

Umowa nr CRU/U/1200/9000047290/2019 z dnia 24.06.2020 r. na realizację zamówienia pn.: „Budowa elektroenergetycznej sieci inteligentnej na terenie miasta Poznania, poprzez modernizację i przebudowę linii i stacji SN i nn, automatyzację linii i stacji w wyniku zastosowania zdalnego sterowania i elektroenergetycznej automatyki zabezpieczeniowej, w tym wskaźników prądów zwarciovych" (dalej: Umowa) zawarta została w wyniku rozstrzygnięcia postępowania nr RPUZ/P/1585/2019/OD/ZIR/RI z dnia

27.12.2019 r., które zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego jako zamówienie sektorowe.

Postępowanie, w wyniku którego zawarta została Umowa, przeprowadzono w oparciu o wersję regulaminu obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania, tj. Regulamin udzielania zamówień przez Enea Operator Sp. z o.o. współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej przyjętego Uchwałą nr 232/2019 Zarządu Enea Operator Sp. z o.o. z dnia 17.09.2019 r. (dalej: Regulamin). Dokument ten obowiązuje od 23.09.2019 r.

Ww. procedura była przedmiotem kontroli nr POIS.01.04.01-U/5 (2)/2022, w wyniku której stwierdzono, że jej zapisy są zgodne z regulacjami zawartymi w Wytycznych.

Procedura zawarcia Umowy była przedmiotem kontroli nr POIS.01.04.01-U/5 (2)/2022, w wyniku której stwierdzono naruszenie art. 29 ust. 1 uPzp poprzez opisanie przedmiotu zamówienia w sposób niejednoznaczny. W wyniku ww. kontroli na Umowę nałożono korektę finansową wynikającą z pkt 21 Taryfikatora¹ w wysokości 10% z tytułu niejednoznacznego opisu przedmiotu zamówienia.

Aneksem nr 2 nr CRU/A/1200/9000070921/2022 z dnia 22.12.2022 r. (dalej: Aneks) na podstawie § 4 pkt 15 Umowy, z przyczyn określonych w § 19 pkt 19.2.1, 19.2.4, 19.2.6 oraz 19.2.7 Umowy wprowadzono zmianę terminu wykonania Przedmiotu Umowy wraz z aktualizacją Harmonogramu. Aneksem wydłużono pierwotny termin realizacji Umowy o 56 dni.

Wykonawca w dniu 10.11.2022 r. złożył wniosek o dokonanie zmiany Umowy² (dalej: Wniosek), w którym wskazał okoliczności i zdarzenia mające wpływ na konieczność zmiany Umowy, a które były niezależne od niego i nie były możliwe do przewidzenia na etapie zawierania Umowy, w tym, w szczególności problem z dostawą przekładników prądowych SN dla GPZ Bema. Wykonawca uzasadnił, że z uwagi na opóźnienia w dostawie przekładników z przyczyn od niego niezależnych nie jest możliwa realizacja zadania w ustalonym terminie. Załączono kserokopię korespondencji, która potwierdza wystąpienie niniejszego zdarzenia, w szczególności pismo z 10.11.2022 r. od dostawcy przekładników prądowych informujące, że w związku z kłopotami z dostawą materiałów niezbędnych do produkcji przekładników, nie ma możliwości dostarczenia przedmiotu zlecenia w umownym terminie, tj. do 31.10.2022 r. Dostawca we wskazanym piśmie wskazał, że przyczyną wydłużonych terminów dostaw był utrzymujący się w krajach dostawców stan epidemiczny COVID-19, który spowodował zakłócenia w zakresie globalnych dostaw na rynku surowców. Wykonawca załączył ponadto pismo z 10.11.2022 r. informujące Zamawiającego o zaistniałej sytuacji.

We Wniosku jako uzasadnienie prawne wprowadzenia zmian wskazano postanowienia Umowy tj.: § 4 pkt. 15 oraz § 19 ust. 19.2, pkt. 19.2.1, pkt. 19.2.4, pkt. 19.2.6 i 19.2.7.

¹ Załącznik do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z 29.01.2016 r. w sprawie warunków obniżenia wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (dalej rozporządzenie) (Dz.U. z 2018 r. poz. 971);

² Wniosek nr 4 o dokonanie zmiany w Umowie CRU/U/1200/9000047290/2019 z dnia 16.11.2022 r. „Budowa elektroenergetycznej sieci inteligentnej na terenie miasta Poznania, poprzez modernizację i przebudowę linii i stacji SN i nn, automatyzację linii i stacji w wyniku zastosowania zdalnego sterowania i elektroenergetycznej automatyki zabezpieczeniowej, w tym wskaźników prądów zwarciovych”;

Wykonawca wnioskował o wydłużenie terminu realizacji umowy o 56 dni³ tj. o czas wynikający z opóźnienia spowodowanego okolicznością wskazaną powyżej.

Wniosek został zaakceptowany przez Beneficjenta⁴ 16.11.2022 r.

Zgodnie § 4 pkt 4.13 Umowy Wykonawca może wystąpić o zmianę terminu realizacji umowy w przypadku wystąpienia przyczyn niezależnych od stron (w tym z powodu działania siły wyższej), wprowadzenia przez strony istotnych zmian do Umowy w trakcie jej realizacji, konieczności wykonania robót dodatkowych niezbędnych do prawidłowego zakończenia robót oraz z powodu innych przyczyn leżących po stronie Zamawiającego.

Ponadto potwierdzono również, że zapisy dotyczące możliwości zmian postanowień Umowy znajdują się w § 4 pkt. 4.13 oraz § 19 przedmiotowej Umowy. Wskazane zapisy dotyczące możliwości wprowadzania zmian do umowy znajdowały się we wzorze umowy będącej załącznikiem do SIWZ⁵.

Po przeanalizowaniu procedury zawarcia Aneksu oraz przedłożonych dokumentów i wyjaśnień potwierdzono, że Aneks nr 2 nr CRU/A/1200/9000070921/2022 z dn. 22.12.2022 r. do umowy CRU/U/1200/9000047290/2019 z dnia 24.06.2020 r. został zawarty zgodnie z regulacjami znajdującymi się w art. 144 ust. 1 pkt 1) uPzp oraz w Umowie.

Powyższa zmiana nie doprowadziła do zmiany charakteru Umowy.

Symptomy mogące wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego.

Nie stwierdzono symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego.

Zastosowane techniki kontrolne:

Do weryfikacji niniejszego zakresu kontroli wykorzystano:

- a) analizę dokumentów źródłowych,
- b) wyjaśnienia Beneficjenta.

Wypełniono następujące listy sprawdzające:

- Lista sprawdzająca dokumenty/informacje w postępowaniach objętych zakresem stosowania ustawy PZP-Aneksy;
- Lista sprawdzająca dot. symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego oraz zidentyfikowanych sygnałów dot. nadużyć finansowych do wykorzystania podczas kontroli zawierania umów.

Przeprowadzono analizę dokumentacji, która dotyczyła zawarcia kontrolowanego aneksu do umowy oraz wyjaśnień Beneficjenta.

C. Wykaz stwierdzonych naruszeń i nieprawidłowości.

Nie dotyczy.

D. Informacja o korektach finansowych.

Nie dotyczy.

³ Różnica pomiędzy 18.01.2023 r. a 23.11.2022 r.

⁴ Menadżera Inwestycji Dyrektor Zakładu Zarządzania Dystrybucją działającą na podstawie pełnomocnictwa 59/P/39474/2022 z 01.02.2022 r.

⁵ Postępowanie oznaczone numerem RPUZ/P/1585/2019/OD/ZIR/RI.

E. Zalecenia.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Kontrolujący:

Anna Skowronek

.....

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 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.