



P/HP/01/KZR

Procedura zarządzania i kontroli w zakresie Pierwszego Punktu Zbiórki biomasy w Enea Elektrownia Połaniec S.A.

Odpowiedzialni za treść procedury i jej zgodność z wymaganiami

	Stanowisko służbowe/ funkcja	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Opracował:	Specjalista ds. Kontroli dostawców i Dostaw Biomasy	Hubert Hyla	29.03. 2024	
Sprawdził pod względem:				
- merytorycznym	K-k Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy	Stanisław Nowak	06.04. 2024	
	K-k Działu Zarządzania Paliwami, Prawami Majątkowymi	Konrad Kodym	04.04. 2024	
Zatwierdził:	Dyrektor Pionu Zarządzania Paliwami, Prawami Majątkowymi i Sprzedażą	Jarosław Szczepaniak	05.04. 2024	

Podstawa opracowania

Standard	KZR INIG System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów, wyd. 3 z dnia 19.12.2023 r.
----------	---

Numer wydania	3.0	Data wydania:	05.04.2024
---------------	-----	---------------	------------

Niniejsza procedura nie może być udostępniana osobom nieuprawnionym bez zgody Prezesa Zarządu

Spis treści

1.	Cel procedury	3
2.	Zakres stosowania	3
3.	Definicje	3
4.	Odpowiedzialność	3
5.	Zasady zarządzania i kontroli w zakresie Pierwszego Punktu Zbiórki biomasy	4
6.	Załączniki	9
7.	Dokumenty związane	9

Tabela zmian				
Lp.	Podstawa wprowadzenia zmiany	Data aktualizacji	Dokonujący zmiany	Właściwy członek Zarządu /Dyrektor/
1.	Nowe wydanie dokumentów systemowych	05.04.2024	Hubert Hyla	Jarosław Szczepaniak
2.				
3.				
4.				

1. Cel procedury

Celem procedury jest określenie zasad zarządzania i kontroli Pierwszym Punktem Zbiórki paliwa z biomasy stałej w postaci innych pozostałości (z zakładów przetwórczych drewna).

Niniejsza Procedura powstała w oparciu o wymagania opisane w dokumentach Systemu KZR INIG.

2. Zakres stosowania

Niniejsza procedura ma zastosowanie przy:

- organizacji Pierwszego Punktu Zbiórki paliwa biomasowego stałego w postaci pozostałości z zakładów przetwórczych drewna, oraz bieżącego zarządzania i prowadzenia tej formy działalności przez Enea Elektrownia Połaniec S.A.;

Procedura dotyczy wszystkich komórek organizacyjnych ENEA Elektrownia Połaniec S.A., Enea Trading sp. z o.o. oraz ENEA Bioenergia sp. z o.o., których działalność wpisuje się w zakres Systemu KZR INIG.

3. Definicje

Definicje oraz skróty prezentuje **Załącznik nr 1** do KS/HP/01/KZR - Księgi Systemu KZR INiG.

4. Odpowiedzialność

Enea Elektrownia Połaniec S.A. występująca w roli Pierwszego Punktu Zbiórki biomasy (zamiennie: „FGP”) jest odpowiedzialna za:

- wdrożenie wewnętrznego systemu zarządzania obejmującego pisemną procedurę obejmującą zakresy odpowiedzialności, schemat przepływu (mapę procesu), zasady bilansu masy, metodykę obliczeń GHG, zasady wewnętrznej kontroli prowadzonej przez FGP,
- uzyskanie certyfikatu w Systemie KZR INIG dla prowadzonej działalności w charakterze:
 - Pierwszego Punktu Zbiórki odpadów / pozostałości nieuprawianych / zbieranych w gospodarstwach / plantacjach z magazynowaniem,
 - Pierwszego Punktu Zbiórki odpadów / pozostałości nieuprawianych / zbieranych w gospodarstwach / plantacjach bez magazynowania,
 - Instalacji wytwarzającej energię elektryczną, ciepło lub chłód,
- zarządzanie procesem certyfikacji.

Kierownik Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy (PK) pełni rolę **Kierownika Grupy Pierwszego Punktu Zbiórki w EEP** i odpowiada za:

- nadzór nad bieżącą weryfikacją merytoryczną dokumentacji i utrzymaniem certyfikatu KZR INIG dla biomasy stałej pozyskiwanej dla ENEA Elektrownia Połaniec S.A. w ramach działalności Pierwszego Punktu Zbiórki;
- Zarządzanie Grupą Dostawców / Wytwórców skupionych w Pierwszym Punkcie Zbiórki w ramach działalności prowadzonej przez Enea Elektrownia Połaniec S.A.;

Pracownicy Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy odpowiadają za:

- bieżące aktualizowanie listy dostawców należących do Grupy FGP;
- weryfikację deklaracji własnej odpadów/pozostałości;
- prowadzenie bilansu masy zgodnie z Procedura sporządzania bilansu masy paliwa biomasowego,
- wykonanie Oceny ryzyka Dostawcy/Wytwórcy należącego do FGP,
- przeprowadzanie kontroli podmiotu należącego do grupy FGP, .

Kierownik Działu Zarządzania Paliwami i Prawami Majątkowymi (HP) w EEP jest odpowiedzialny za:

- nadzór nad działaniami podległych mu zespołów i wykonywane przez nich czynności.

Dyrektor Pionu Zarządzania Paliwami , Prawami i Majątkowymi i Sprzedażą (NH) w Enea Elektrownia Połaniec S.A. odpowiada za:

- operacyjny nadzór i koordynację działań w obszarze zakupu paliw z biomasy przez FGP,
- zarządzenie wykonania Audytu wewnętrznego, oceniającego działalność FGP,
- zatwierdzanie Planu audytów wewnętrznych FGP i Harmonogramu kontroli Grupy FGP.

Dyrektor Departamentu Paliw Odnawialnych w ENEA Trading sp. z o.o. jest odpowiedzialny za:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowań zakupowych paliwa z biomasy, w imieniu i na rzecz EEP, z uwzględnieniem wymagań kontraktowych postawionych przez Zarząd i komórki organizacyjne EEP,
- operacyjny nadzór nad realizacją kontraktów o obszarze dostaw paliwa z biomasy.

Za realizację pozostałych zadań wynikających z niniejszej Procedury odpowiadają kierownicy komórek organizacyjnych Enea Elektrownia Połaniec S.A., Enea Bioenergia sp. z o.o., ENEA Trading sp. z o.o., odpowiednio do zakresów przypisanej odpowiedzialności.

Za wykonywanie pracy zgodnie z zasadami opisanymi w niniejszej Procedurze odpowiedzialni są wszyscy pracownicy, których to dotyczy.

5. Zasady zarządzania i kontroli w zakresie Pierwszego Punktu Zbiórki biomasy

5.1. Zakres działalności FGP

Enea Elektrownia Połaniec S.A. kupując pozostałości wytworzone w zakładach przetwórczych drewna, bezpośrednio w punktach ich pochodzenia, w rozumieniu Systemu KZR INIG, staje się formalnie Pierwszym Punktem Zbiórki paliwa biomasowego stałego zużywanego do produkcji energii elektrycznej i ciepła.

Tak określony zakres działalności Pierwszego Punktu Zbiórki może być rozszerzony o inne obszary pozyskiwania i sortymenty.

Szczegółowy zakres działania FGP prowadzony przez EEP prezentuje Tabela 1.

Tabela 1

Obszar pozyskiwania	Rodzaj / sortyment	Forma handlowa	Jednostka rozliczeniowa	Współczynniki przeliczeniowe mp / m ³	Nazwa indeksu materiałowego
Zakłady przetwórcze drewna	Pozostałości tartaczne	zrębka drobna - trociny	m ³	0,33	Zrębka drobna FGP_KZR
		zrębka gruba	m ³	0,42	Zrębka gruba FGP_KZR
		kora	m ³	0,5	Kora drzewna FGP_KZR

5.2. Obowiązki FGP

Podstawowym obowiązkiem Pierwszego Punktu Zbiórki paliwa z biomasy jest wdrożenie zasad uznanego przez Komisję Europejską Systemu KZR, opartych na wymaganiach podanych w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady 2018/2001 z dnia 11 grudnia 2018 r., w sprawie promowania stosowania energii ze źródeł odnawialnych (RED II). System certyfikacji zrównoważonej produkcji paliw z biomasy KZR INiG jest zgodny z celami określonymi w ww. Dyrektywie, a także uwzględnia lokalne uwarunkowania.

W związku z powyższym, prowadzona przez EEP w tym obszarze działalność, musi spełniać wszystkie wymagania stawiane przez System KZR INiG, w którym jest zarejestrowana i certyfikowana.

Pierwszy Punkt Zbiórki niezależnie od obszaru i sortymentu paliwa z biomasy jest zobowiązany również do:

- 1) wdrożenia bilansu masy dla strumienia/ni paliwa biomasowego, pozyskiwanego/ych w ramach prowadzonej działalności,
- 2) wdrożenia metodyki wyznaczania emisji gazów cieplarnianych (GHG),
- 3) prowadzenia listy miejsc pochodzenia,
- 4) wyznaczenia Kierownika Grupy Dostawców / Wytwórców,
- 5) przechowywania deklaracji pozostałości z dokumentami towarzyszącymi dostawie,
- 6) przechowywania dokumentacji, w tym umów/faktur i deklaracji pozostałości,
- 7) kontaktowania audytora jednostki certyfikującej z miejscem pochodzenia (tartaki/zakłady).

5.3. Sposób realizacji obowiązków przypisanych FGP

5.3.1. Zasady zakupu biomasy przez FGP w Enea Elektrownia Połaniec S.A.

Zakup paliwa produkcyjnego z biomasy dla Enea Elektrownia Połaniec S.A. bezpośrednio w miejscach jego wytworzenia, jako pozostałości z zakładów przetwórczych drewna prowadzi Enea Trading Spółka z o.o.

Realizowane przez ET usługi w imieniu i na rzecz EEP w tym obszarze rynku biomasowego wpisują się w zakres działania Pierwszego Punktu Zbiórki. Z tego powodu Spółka ET stała się aktywnym uczestnikiem Systemu KZR INiG i spoczywa na niej określony i opisany dalej zakres obowiązków w ramach funkcjonującego w EEP Pierwszego Punktu Zbiórki.

5.3.2. Identyfikacja źródeł paliwa biomasowego pozyskiwanego przez FGP

W celu pełnej identyfikacji źródeł pozyskiwanego paliwa biomasowego w ramach FGP, **Zespół ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy PK w EEP** jest zobowiązany sporządzić w formie rejestru Listę Dostawców / Wytwórców, dla zorganizowanej Grupy, wskazanej w Tabeli 1 oraz na bieżąco ją aktualizować.

W przypadku biomasy pozyskiwanej z zakładów przetwórczych drewna, przy nazwie każdego Dostawcy / Wytwórcy należy wskazać miejsce pochodzenia wytworzonych pozostałości.

Wzór Listy obejmującej Dostawców / Wytwórców FGP paliwa biomasowego prezentuje formularz zawarty w **Załączniku nr 1** do niniejszej Procedury.

5.3.3. Ocena Dostawcy / Wytwórcy

Każdy zdefiniowany na Liście (podmiot gospodarczy) punkt powstawania pozostałości drzewnych (zakłady przetwórcze drewna) powinien być poddany ocenie ryzyka, oszacowanego wspólnie przez komórki organizacyjne ET, EBio, EEP, uczestniczące w działalności FGP.

Ocena taka powinna być oparta w szczególności na:

- Kryteriach systemu KZR INiG, opisanych w **KS/HE/01/KZR – Księżde Systemu KZR, pkt 5.4**
- dokumentach poświadczających pochodzenie biomasy, w tym weryfikacji Deklaracji Wytwórcy i innych dokumentów, a w szczególności tj: umowy / faktury zakupu / opinie brakarskie.
- Wynikach wizyt kontrolnych przeprowadzonych przez pracowników reprezentujących FGP przy EEP w miejscach wytwarzania pozostałości lub audytach realizowanych przez stronę trzecią,
- Innych przesłankach wynikłych przy realizacji kontraktu z danym Dostawcą / Wytwórcą.

Nadzór nad wykonaniem oceny Dostawców / Wytwórców wraz z przypisaniem poziomu ryzyka - dla Punktów powstawania innych odpadów/pozostałości (Niskie/wysokie) - sprawuje **Kierownik Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy**.

Dowodem wykonania oceny jest sporządzony i zatwierdzony Formularz oceny ryzyka Dostawcy / Wytwórcy dostarczającego biomasę w ramach FGP, którego wzór stanowi **Załącznik nr 2** do niniejszej Procedury.

Ww. ocenę należy wykonywać okresowo, przynajmniej raz w roku.

Formularze oceny ryzyka Dostawców / Wytwórców przechowywane są zgodnie z Procedurą **P/HE/04/KZR: Nadzór nad dokumentacją i zapisami**.

5.3.4. Kierownik Grupy

Kierownikiem zarządzającym Grupą Dostawców / Wytwórców FGP jest osoba wskazana i upoważniona przez Dyrektora Pionu Zarządzania Paliwami, Prawami Majątkowymi i Sprzedażą w EEP. Funkcję tę pełni **Kierownik Zespołu ds. Kontroli Dostawców i dostaw biomasy**.

Kierownik Grupy powinien spełniać odpowiedni poziom kompetencyjny w zakresie:

- znajomości procesów w obszarze wykorzystania paliw z biomasy realizowanych przez EEP,
- posiadać wiedzę z zakresu wymagań stawianych przez System KZR INiG;
- posiadać umiejętności potrzebne do oceny kryteriów związanych z pozyskiwaniem drewna do celów energetycznych, sporządzania systemu bilansu masy, obliczeń emisji gazów cieplarnianych;
- zdolności menadżerskich;

Kierownik Grupy jest odpowiedzialny za:

- wyznacza harmonogram kontroli,
- odpowiada za nadzór nad realizacją harmonogramu,
- wyznacza osoby dokonujące weryfikacji kompletności dokumentów przekazanych przez podmioty dostarczające w ramach FGP,
- weryfikuje przestrzeganie wewnętrznej procedury obejmującej zarządzanie Grupą,
- odpowiada za przeprowadzanie kontroli wewnętrznej zgodnie z przyjętymi zasadami (minimum raz w roku),

- odpowiada za nadzór nad kompletnością zbieranych dowodów potwierdzających, że surowce spełniają kryteria zrównoważonego rozwoju,
- dba o kompetencje pracowników zajmujących się biomasą.

5.3.5. Zarządzanie Grupą

Zarządzanie Grupą w ramach FGP obejmuje:

- a) określenie kompetencji pracowników uczestniczących w działalności FGP, w tym prowadzących audyt wewnętrzny i kontrole,
- b) określenie zasad wykonywania audytu wewnętrznego oraz kontroli, a w tym:
 - zaplanowanie audytu wewnętrznego oceniającego działalność FGP
 - opracowanie harmonogramu kontroli Dostawców / Wytwórców wchodzących w skład Grupy - miejsca pochodzenia wybrane do kontroli powinny się różnić z roku na rok.
 - określenie wytycznych do ustalenia wielkości próby kontrolnej (kontrolowani Dostawcy / Wytwórcy) – minimalna liczba miejsc pochodzenia poddawanych kontroli losowej to: pierwiastek kwadratowy miejsc pochodzenia x, gdzie x to liczba miejsc pochodzenia lub 10% (zależy, która wartość jest wyższa) zaokrąglona do najbliższej liczby całkowitej.

Formularz Harmonogramu kontroli GRUPY stanowi **Załącznik nr 3** do niniejszej Procedury

- c) zdefiniowanie zakresów weryfikacji dla audytu wewnętrznego tj.:
 - przestrzeganie obowiązującej metodyki i zasad sporządzania bilansu masy,
 - przestrzeganie obowiązującej metodyki i zasad szacowania emisji gazów cieplarnianych,
 - sposób identyfikowania źródeł paliwa biomasowego pozyskiwanego przez FGP (Lista Dostawców / Wytwórców, lokalizacji, obszarów pozyskiwania),
 - poprawność sporządzania Dokumentu potwierdzającego spełnienie KZR tzw. PoS.
- d) zdefiniowanie zakresów weryfikacji dla kontroli podmiotów przypisanych do Grupy FGP tj.:
 - kontrole dokumentów i kontrole na miejscu w punktach wytwarzania pozostałości, (w zależności od zidentyfikowanego ryzyka) - wykonywane w różnych porach roku (niekoniecznie przewidywalne),
 - sprawdzenie nowych punktów powstawania pozostałości, w tym poprawności deklaracji odnośnie pozostałości.

5.3.6. Identyfikowalność deklaracji pozostałości z dokumentami towarzyszącymi dostawie

Deklaracja dotycząca odpadów/pozostałości jest wypełniana przez podmiot należący do grupy dla wszystkich dostaw w ramach podpisanej umowy ramowej (czyli na dany rok kalendarzowy).

5.3.7. Bilans masy paliwa biomasowego

Sposób bilansowania paliwa z biomasy pozyskiwanego przez Pierwszy Punkt Zbiórki oraz zakresy odpowiedzialności w tym obszarze opisuje w sposób szczegółowy **P/HE/02/KZR - Procedura Sporządzania bilansu masy paliwa biomasowego w Enea Elektrownia Połaniec S.A.**

5.3.8. Szacowanie emisji gazów cieplarnianych

Sposób szacowania emisji gazów cieplarnianych dla paliwa z biomasy pozyskiwanego przez Pierwszy Punkt Zbiórki oraz Produkcji energii elektrycznej i ciepła, a także zakresy odpowiedzialności w tych obszarach opisuje w sposób szczegółowy **P/HE/03/KZR - Procedura szacowania emisji gazów cieplarnianych dla biomasy stałej w Enea Elektrownia Połaniec S.A.**

5.3.9. Przechowywanie dokumentacji

Wszystkie dowody potwierdzające zgodność pozyskanej biomasy z KZR, podlegają przechowywaniu przez co najmniej 5 lat. Informacje te mogą być udostępniane na wniosek właściwych organów uprawnionych do kontroli lub w trakcie prowadzenia auditu przez niezależną stronę третią. Nadzór nad dokumentacją i zapisami powinien być prowadzony zgodnie z **P/HE/04/KZR - Procedurą nadzoru nad dokumentacją i zapisami Systemu KZR INIG.**

5.3.10. Audytowanie Grup FGP przez Jednostkę Certyfikacyjną Systemu KZR INIG

Za skuteczne skontaktowanie audytora jednostki certyfikującej z miejscem pochodzenia (tartaki / zakłady przetwórcze,) odpowiada Kierownik Grupy FGP.

5.3.11. Kontrola wewnętrzna Grupy przez FGP

Minimalna wielkość losowej próby kontrolnej (kontrolowani: Dostawcy / Wytwórcy i/lub liczba miejsc pochodzenia biomasy pozyskiwanej przez FGP) to: pierwiastek kwadratowy miejsc pochodzenia x , gdzie x to liczba miejsc pochodzenia lub 10% (zależy, która wartość jest wyższa) zaokrąglona do najbliższej liczby całkowitej.

Kontrolę wewnętrzną Grupy mogą przeprowadzać pracownicy komórek organizacyjnych EEP i Spółek objętych działalnością FGP oraz przedstawiciele strony trzeciej na zlecenie EEP.

Przedmiotem kontroli powinny być zagadnienia wymienione w Liście pytań kontrolnych Dostawcy / Wytwórcy biomasy w ramach FGP, którą stanowi **Załącznik nr 4** do niniejszej Procedury.

Kontrolujący powinni sporządzić i autoryzować Raport z przeprowadzonej Kontroli i przedstawić go do zatwierdzenia Kierownikowi Grupy.

Wzór Raportu z Kontroli Dostawcy / Wytwórcy przez FGP stanowi **Załącznik nr 5** do niniejszej Procedury.

Podmioty kontrolujące na zlecenie EEP korzystają z własnych wzorów raportu, konsultowanych z EEP.

5.4. Audyt wewnętrzny FGP

Co najmniej raz w roku, w terminie wyznaczonym przez Harmonogram audytów i kontroli, należy przeprowadzić Audyt wewnętrzny oceniający działalność FGP.

Audyt wewnętrzny FGP zarządza Dyrektor Pionu Zarządzania Paliwami, Prawami Majątkowymi i Sprzedażą (NH) i wyznacza do jego przeprowadzenia *nw.* osoby:

- Audytora wiodącego, posiadającego kompetencje tj.: ukończony kurs dla audytora wewnętrznego, ogólną znajomość wymagań prawnych i jakościowych dla Biomasy,

- Audytora, posiadającego kompetencje tj.: ukończony kurs dla audytora wewnętrznego oraz ogólną znajomość branży drzewnej/leśnej.

W Audycie wewnętrznym mogą uczestniczyć również pracownicy komórek organizacyjnych EEP i Spółek objętych działalnością FGP.

Wyniki z przeprowadzonego audytu w formie Raportu należy przedstawić do zatwierdzenia Dyrektorowi Pionu NH.

Wzór Raportu z Audytu Wewnętrznego FGP stanowi **Załącznik nr 6** do niniejszej Procedury.

6. Załączniki

- 1) **Z-1/P/HP/01/KZR** – Rejestr Wytwórców / Dostawców biomasy pozyskiwanej przez FGP
- 2) **Z-2/P/HP/01/KZR** – Ocena ryzyka dla Wytwórców / Dostawców biomasy pozyskiwanej przez FGP
- 3) **Z-3/P/HP/01/KZR** – Plan auditów wewnętrznych FGP i Harmonogram kontroli Grupy
- 4) **Z-4/P/HP/01/KZR** – Lista pytań kontrolnych Dostawcy / Wytwórcy biomasy w ramach FGP
- 5) **Z-5/P/HP/01/KZR** – Wzór Raportu z kontroli przez FGP Dostawcy Wytwórcy paliwa biomasowego
- 6) **Z-6/P/HP/01/KZR** – Wzór Raportu z Audytu Wewnętrznego FGP

7. Dokumenty związane

- 1) KS/HP/01/KZR – Księga Systemu KZR INIG
- 2) P/HP/02/KZR – Procedura sporządzania bilansu masy paliwa biomasowego
- 3) P/HP/03/KZR – Procedura szacowania emisji gazów cieplarnianych dla biomasy stałej
- 4) P/HP/04/KZR – Procedura nadzoru nad dokumentacją i zapisami Systemu KZR INIG
- 5) I/HE/P/1/2022 – Instrukcja obsługi dostaw paliwa z biomasy oraz magazynów biomasy na terenie Enea Elektrownia Połaniec S.A.
- 6) I/NH/P/47/2016 – Instrukcja inwentaryzacji biomasy