



# **Wyciąg z obowiązującej w Enea Elektrownia Połaniec Spółka Akcyjna**

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

## **P/FHP/01/KZR**

Opracowany dla potrzeb umieszczenia na stronie zakupowej  
Enea Elektrownia Połaniec Spółka Akcyjna

Numer wydania instrukcji:	<b>4</b>	Instrukcja obowiązuje od dnia:	<b>20.12.2024</b>
---------------------------	----------	--------------------------------	-------------------

## 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 .....	3
6. Załączniki .....	8
7. Dokumenty związane .....	8

---

## 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/FHP/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.

## 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 <sup>3</sup>	Nazwa indeksu materiałowego
Zakłady przetwórcze drewna	Pozostałości tartaczne	zrębka drobna - trociny	m <sup>3</sup>	0,33	Zrębka drobna FGP_KZR
		zrębka gruba	m <sup>3</sup>	0,42	Zrębka gruba FGP_KZR
		kora	m <sup>3</sup>	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. Koordynacji Zakupu i Zagospodarowania Biomasy (FHPB) w EEP** jest zobowiązany sporządzić w formie

rejstru 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/FHP/01/KZR – Księdze 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. Koordynacji Zakupu i Zagospodarowania 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.

W przypadku nieobecności osoby zatwierdzającej i braku wskazania osoby zastępującej, ocenę zatwierdza bezpośredni przełożony lub przełożony wyższego szczebla.

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

### 5.3.4. Kierownik Grupy

Kierownikiem zarządzającym Grupą Dostawców / Wytwórców FGP jest osoba wskazana przez Dyrektora Pionu Handlowego w EEP. Funkcję tę pełni **Kierownik Zespołu ds. Koordynacji Zakupu i Zagospodarowania 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:

- określenie kompetencji pracowników uczestniczących w działalności FGP, w tym prowadzących audyt wewnętrzny i kontrole,
- 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

- 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.
- 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/FHP/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/FHP/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 trzecią. Nadzór nad dokumentacją i zapisami powinien być prowadzony zgodnie z **P/FHP/04/KZR - Procedurą nadzoru nad dokumentacją i zapisami Systemu KZR INIG.**

#### **5.3.10. Audytywanie 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 Handlowego (FH) 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 (FH).

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

## 6. Załączniki

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

## 7. Dokumenty związane

- 1) KS/FHP/01/KZR – Księga Systemu KZR INIG
- 2) P/FHP/02/KZR – Procedura sporządzania bilansu masy paliwa biomasowego
- 3) P/FHP/03/KZR – Procedura szacowania emisji gazów cieplarnianych dla biomasy stałej
- 4) P/FHP/04/KZR – Procedura nadzoru nad dokumentacją i zapisami Systemu KZR INIG
- 5) I/FHP/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