



P/HE/01/KZR

Procedura zarządzania i kontroli w zakresie Pierwszego Punktu Skupu 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 | 15.11.2022 | |
| Sprawdził pod względem: | | | | |
| - merytorycznym | K-k Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy | Stanisław Nowak | 15.11.2022 | |
| Zatwierdził: | Dyrektor Pionu Handlu i Rozliczeń | Dariusz Adamiec | 15.11.2022 | |

Podstawa opracowania

| | |
|----------|----------|
| Standard | KZR INiG |
|----------|----------|

| | | | |
|---------------|-----|---------------|------------|
| Numer wydania | 2.0 | Data wydania: | 15.11.2022 |
|---------------|-----|---------------|------------|

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 |
| 3.1. Terminologia | 3 |
| 3.2. Skróty | 4 |
| 4. Odpowiedzialność | 5 |
| 5. Zasady zarządzania i kontroli w zakresie Pierwszego Punktu Skupu biomasy | 6 |
| 6. Załączniki | 11 |
| 7. Dokumenty związane | 11 |

| Tabela zmian | | | | |
|--------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Lp. | Podstawa wprowadzenia zmiany | Data aktualizacji | Dokonujący zmiany | Właściwy członek Zarządu /Dyrektor/ |
| 1. | Zmiana zakresu certyfikacji | 15.11.2022 | Hubert Hyla | Dariusz Adamiec |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |

1. Cel procedury

Celem procedury jest określenie zasad zarządzania i kontroli Pierwszym Punktem Skupu 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 Skupu paliwa biomasowego stałego w postaci pozostałości z zakładów przetwórczych drewna, oraz bieżącego zarządzania i prowadzenia tej formy działalności przez Enea Elektrownia Połaniec S.A.;
- prowadzeniu działalności Enea Elektrownia Połaniec S.A. w zakresie: Producent energii elektrycznej i/lub ciepła.

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

3.1. Terminologia

ENEA Elektrownia Połaniec S.A. – producent energii elektrycznej i ciepła, pozyskujący paliwo biomasowe stałe do Procesu Wytwarzania w ramach Pierwszego Punktu Skupu

ENEA Bioenergia sp. z o.o. – Spółka świadcząca dla ENEA Elektrownia Połaniec S.A. m.in. usługi w zakresie:

- przyjęcia i rozliczenia ilościowo-jakościowego biomasy w dostawach kolejowych i samochodowych kierowanych przez dostawców na teren ENEA Elektrownia Połaniec S.A.,
- weryfikacji i gromadzenia dokumentacji pochodzenia biomasy,
- prowadzenia gospodarki magazynowej biomasą na terenie ENEA Elektrownia Połaniec S.A.,
- obsługi ruchowej instalacji technologicznych biomasy.

ENEA Trading sp. z o.o. – wchodząca w skład Grupy Kapitałowej ENEA S.A., na mocy podpisanej umowy, świadczy w imieniu i na rzecz ENEA Elektrownia Połaniec S.A. w obszarze handlu hurtowego usługi związane z zaopatrzeniem EEP w podstawowe paliwa produkcyjne, w tym biomasę.

Kryteria Zrównoważonego Rozwoju (KZR) – odnoszą się do pozyskiwania biomasy stałej jako paliwa, zgodnie z wymaganiami postawionymi w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/2001 z dnia 11 grudnia 2018 r. w sprawie promowania stosowania energii ze źródeł odnawialnych oraz Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) 2020/2085 z dnia 14 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany i sprostowania rozporządzenia wykonawczego (UE) 2018/2066 w sprawie monitorowania i raportowania w zakresie emisji gazów cieplarnianych na podstawie dyrektywy 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady.

Paliwa z biomasy – paliwa gazowe i stałe produkowane z biomasy.

Partia – każda ilość materiału o identycznym „zestawie właściwości dotyczących zrównoważonego rozwoju”. Z wyjątkiem informacji o gazach cieplarnianych w niektórych przypadkach, wszystkie cechy muszą być identyczne, aby można je było zebrać w jednej (administracyjnej) partii.

Dokument PoS (ang. Proof of Sustainability) – dokument potwierdzający zgodność z KZR, wydawany dla każdej partii paliwa biomasowego.

Pierwszy punkt skupu (ang. FGP) – podmiot gospodarczy zajmujący się zakupem surowców pochodzenia roślinnego od producentów rolnych lub/i zakupem odpadów/pozostałości z miejsca pochodzenia.

Podmiot gospodarczy – każdy (z wyłączeniem rolników) kto prowadzi pozarolniczą działalność gospodarczą i uczestniczy w łańcuchu dostaw i zajmuje się przeróbką wyprodukowanego w sposób zrównoważony nieprzetworzonego surowca (biomasy), surowca (przetworzonej biomasy), biopaliw, biopłynów, paliw z biomasy, paliw oraz zbieraniem odpadów i pozostałości (pierwszy zbierający odpady i pozostałości) itp. i jest zainteresowany uzyskaniem certyfikatu KZR.

Certyfikat KZR - certyfikat udzielony w ramach systemu uznanego przez Komisję Europejską zgodnie z dyrektywą w sprawie promowania stosowania energii ze źródeł odnawialnych. Certyfikat ten potwierdza spełnienie kryteriów zrównoważonego rozwoju dla paliw z biomasy dostarczanych przez dostawcę, w ramach udzielonego w tym certyfikacie zakresu.

Pozostałości – substancja niebędąca produktem(-ami) końcowym przewidzianym do uzyskania w procesie produkcyjnym; proces produkcyjny nie został specjalnie zmodyfikowany w celu jej uzyskiwania.

System zarządzania – System gwarantujący, że informacje niezbędne do wykazania zgodności są gromadzone, weryfikowane, oceniane i trwale przechowywane przez podmiot gospodarczy.

Mieszánina - mieszánina substancji / produktów (np. paliwa z biomasy) pochodzących z różnych partii towaru.

3.2. Skróty

EB – Zespół ds. kontroli dostawców i dostaw biomasy w Dziale Głównego Energetyka (HE), w strukturze organizacyjnej ENEA Elektrownia Połaniec S.A.

EBio – ENEA Bioenergia sp. z o.o.

EPP – ENEA Elektrownia Połaniec S.A.

ET – ENEA Trading sp. z o.o.

FGP – Pierwszy punkt skupu

GHG – gazy cieplarniane

KZR – Kryteria Zrównoważonego Rozwoju

KZR INIG – System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów opracowany przez Instytut Nafty i Gazu – Państwowy Instytut Badawczy z siedzibą w Krakowie

PoS (ang. Proof of Sustainability) – Dowód (Deklaracja) spełnienia Kryteriów Zrównoważonego Rozwoju

4. Odpowiedzialność

Enea Elektrownia Połaniec S.A. występująca w roli Pierwszego Punktu Skupu biomasy 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 Skupu z magazynowaniem biomasy oraz Producenta energii elektrycznej i ciepła,
- zarządzanie procesem certyfikacji.

Kierownik Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy (EB) w EEP odpowiada za:

- nadzór nad bieżącą weryfikacją merytoryczną dokumentacji i utrzymaniem certyfikatu KZR INIG dla biomasy stalej pozyskiwanej dla ENEA Elektrownia Połaniec S.A. w ramach działalności Pierwszego Punktu Skupu;
- Zarządzanie Grupą Dostawców / Wytwórców skupionych w Pierwszym Punkcie Skupu w ramach działalności prowadzonej przez Enea Elektrownia Połaniec S.A.;
- Zatwierdzanie dokumentów PoS wystawianych przez wyznaczonego pracownika Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy dla dostaw paliwa z biomasy w ramach Pierwszego Punktu Skupu.

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

- sporządzanie dokumentów PoS dla dostaw paliwa z biomasy w ramach działalności Pierwszego Punktu Skupu,
- archiwizację Dokumentów PoS dla dostaw w ramach działalności Pierwszego Punktu Skupu.

Kierownik Zespołu ds. Gospodarki Paliw i Surowców do produkcji (EP) w EEP jest odpowiedzialny za:

- sporządzanie harmonogramu dostaw paliwa z biomasy na teren EEP,
- nadzór nad systemem awizacji dostaw,
- bieżącą aktualizację Wykazu rodzajów paliw z biomasy i nadzór za implementacją indeksów materiałowych tego paliwa do systemu SAP ERP.

Dyrektor Pionu Handlu i Rozliczeń (NH) w Enea Elektrownia Połaniec S.A. odpowiada za:

- operacyjny nadzór i koordynację działań w obszarze zakupu paliw z biomasy przez Pierwszy Punkt Skupu,
- 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 Skupu 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 Skupu paliwa biomasowego stałego zużywanego do produkcji energii elektrycznej i ciepła.

Tak określony zakres działalności Pierwszego Punktu Skupu 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 |
| | | pelet | t | - | Pelet drzewny FGP_KZR |

5.2. Obowiązki FGP

Podstawowym obowiązkiem Pierwszego Punktu Skupu 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 Skupu 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 Dostawców / Wytwórców,
- 4) prowadzenia listy miejsc pochodzenia,
- 5) wyznaczenia Kierownika Grupy Dostawców / Wytwórców,
- 6) wytworzenia i przechowywania własnego Dokumentu poświadczającego zgodność z KZR (PoS),
- 7) zapewnienia identyfikowalności deklaracji pozostałości z dokumentami towarzyszącymi dostawie,
- 8) przechowywania dokumentacji, w tym umów/faktur i deklaracji pozostałości,
- 9) 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 Skupu. 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 Skupu.

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 EB 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 – 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 w miejscach wytwarzania pozostałości leśnych
- 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 Handlu i Rozliczeń w EEP. Funkcję tą 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:

- przestrzeganie wewnętrznej procedury obejmującej zarządzanie Grupą,
- przeprowadzanie kontroli wewnętrznej zgodnie z przyjętymi zasadami,
- zbieranie dowodów potwierdzających, że surowce spełniają kryteria zrównoważonego rozwoju tj. Deklaracja Wytwórcy dotycząca pozostałości, która może być wypełniona dla pojedynczej dostawy lub dla wszystkich dostaw z danego kontraktu lub w obrębie jednego roku od daty podpisania deklaracji.

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. Dokument PoS

Dokument zawierający charakterystykę spełnienia kryteriów zrównoważonego rozwoju nazywany jest „Dowodem spełnienia kryteriów zrównoważonego rozwoju (PoS)”. Charakterystyka zrównoważonego rozwoju jest podawana dla każdej partii paliwa.

W przypadku biomasy stałej, pozyskiwanej przez FGP w EEP, wymagane minimalne dane wejściowe / wyjściowe w Dokumencie PoS to:

- numer dokumentu PoS;
- nr faktury za daną partię paliwa z biomasy;
- datę wystawienia;
- dane identyfikujące podmioty gospodarcze (nazwa dostawcy i odbiorcy surowca);
- numer certyfikatu;
- nazwa zakupionego produktu;
- typ / forma / grupa paliwa z biomasy;
- wielkość dostawy (objętość, z wyraźnym określeniem, w jakich jednostkach i na jakiej podstawie, np. zawartość wilgotności);
- kraj pochodzenia biomasy;
- dane dotyczące emisji gazów cieplarnianych charakteryzujące partię (wartości rzeczywiste, szczegółowe wartości standardowe lub regionalne wartości standardowe), wyrażone w gCO₂eq/MJ i ograniczeniu wyrażonym w % (dla końcowego biopaliwa) lub gCO₂eq/t suchej masy (dla surowców i półproduktów), obliczone zgodnie z metodyką określoną w dyrektywie RED (podaną w dokumencie KZR INiG System KZR INiG /8/ Wytyczne w zakresie sposobu wyznaczania jednostkowych wartości emisji GHG dla biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów w cyklu życia), w tym emisje otrzymane od poprzedzających podmiotów gospodarczych (dalsze wymagania - patrz uwaga 1);
- oświadczenie podmiotu gospodarczego, że dostarczone biopaliwo zostało wytworzone w instalacji działającej w dniu 5 października 2015 r. b. lub wcześniej lub data rozpoczęcia eksploatacji instalacji;
- czy materiał otrzymał zachętę/subwencję i rodzaj wsparcia (sektor OZE i kraj – najważniejsze dla biogazu);
- oświadczenie podmiotu gospodarczego, że dostarczone pozostałości, surowce czy biopaliwa wyprodukowane z pozostałości nie zostały celowo zmodyfikowane w celu spełnienia definicji pozostałości;
- termin dostawy;
- miejsce (fizycznego) załadunku;

- miejsce (fizycznej) dostawy.

Wzór dokumentu PoS, wystawianego dla danej partii paliwa biomasowego, pozyskiwanego przez FGP w EEP stanowi **Załącznik nr 5 do Księgi Systemu KZR INIG: Z-5/KS/HE/01/KZR**.

5.3.7. Identyfikowalność deklaracji pozostałości z dokumentami towarzyszącymi dostawi

Sporządzenie dokumentu PoS dla partii paliwa biomasowego, powiązanego z wystawioną fakturą zakupu i pozyskiwanego przez FGP w EEP jest obowiązkiem Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy (EB) w EEP.

Wyżej wymienione dokumenty PoS zatwierdza Kierownik Zespołu ds. Kontroli Dostawców i Dostaw Biomasy.

5.3.8. Bilans masy paliwa biomasowego

Sposób bilansowania paliwa z biomasy pozyskiwanego przez Pierwszy Punkt Skupu 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.**

5.3.9. Szacowanie emisji gazów cieplarnianych

Sposób szacowania emisji gazów cieplarnianych dla paliwa z biomasy pozyskiwanego przez Pierwszy Punkt Skupu 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.**

5.3.10. 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/HE/04/KZR - Procedurą nadzoru nad dokumentacją i zapisami Systemu KZR INIG**.

5.3.11. 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.

5.3.12. 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.

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.

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 Handlu i Rozliczeń (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 Zarządowi EEP.

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

6. Załączniki

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

7. Dokumenty związane

- 1) KS/HE/01/KZR – Księga Systemu KZR INIG
- 2) P/HE/02/KZR – Procedura sporządzania bilansu masy paliwa biomasowego
- 3) P/HE/03/KZR – Procedura szacowania emisji gazów cieplarnianych dla biomasy stałej
- 4) P/HE/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/PE/P/47/2016 – Instrukcja inwentaryzacji biomasy