

# LÄHTEÜLESANNE

## 1. EESMÄRK

Eesti Energia AS („Selts“) juhtimisotsuste alase erikontrolli eesmärgiks on hinnata Seltsi siseauditite käigus tuvastatud puuduste (riskimaandamis-/tuletistehinguid, keskkonnanõuete järgimist, jaotusvõrgu töökindluse tagamist ja jaotusvõrgu kontsernisiseseid valitsemispõhimõtteid käsitlevate sisekordade puudulikkus ja/või nende mittetäitmine) ennetamiseks ja kõrvaldamiseks parendustegevuste planeerimisel ja rakendamisel juhtorganite (juhatuse, nõukogu, auditikomitee) tegevuste ja otsuste vastavust korraliku ettevõtja hoolsusele 01.01.2020 – 31.12.2023 a. Samuti hinnata sel perioodil juhtorganite tegevuste ja otsuste mõju ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile.

## 2. TEENUSE KIRJELDUS

2.1 Erikontrolli käigus tuleb hinnata juhtorganite poolt perioodil 01.01.2020 – 31.12.2023 a tehtud juhtimisotsuste ja soovitude vastavust korraliku ettevõtja hoolsusele oluliste riskide hindamisel ja maandamisel realiseerunud olulise mõjuga riskidega valdkondades – riskimaandamis-/tuletistehingud, keskkonnanõuete järgimine, jaotusvõrgu töökindlus ja kontsernisesed valitsemispõhimõtted, muuhulgas:

2.1.1 hinnata, kas kontserni riskijuhtimise ja siseauditi funktsioonid on üles ehitatud parimaid praktikaid kasutades ja toimivad efektiivselt;

2.1.2. tuvastada, kas juhtorganid on teadvustanud korraliku ettevõtja hoolsusele vastavalt ettevõtte tegevusega seotud riskid;

2.1.3 hinnata, kas oluliste riskide maandamiseks on sisse seatud piisavad maandamisinstrumendid, sh veendunud nende sisulises ja järjepidevas rakendamises;

2.1.4. hinnata, kas siseauditite käigus tuvastatud puuduste kõrvaldamiseks on kavandatud piisavad parendusmeetmed nii nende ulatuses kui ka ajakavas;

2.1.5 hinnata juhtorgani korraliku ettevõtja hoolsuskohustusele mittevastava juhtimisotsuse avaldunud mõju Seltsi majandustulemustele ja finantsseisundile perioodil 01.01.2020 – 31.12.2023 a;

2.1.6 hinnata, kas juhtorganid on olulise mõjuga riske sisaldavate äritegevustega seotud lepingute sõlmimisel ja tehingute tegemisel lähtunud Seltsi parimatest huvidest;

2.1.7. tuvastada, millised juhtorgani juhtimisotsused viisid ettevõttele majanduslikult kahjulike tegevuste ja tehingute tekkeni;

2.1.8 teha ettepanekud täiendavate asjaolude analüüsimiseks, kui eelneva käigus tuvastatakse asjaolusid, mis vajavad erikontrolli eesmärki silmas pidades täiendavat analüüsi;

2.1.9 teha ettepanekud Seltsi sisekontrollisüsteemi parendamiseks (arvestades juba siseauditite põhjal rakendatud ja töös olevaid parendustegevusi).

### 2.2 Erikontrolli sisuline ja ajaline ulatus

2.2.1 Erikontrolli periood on 01.01.2020 – 31.12.2023 a.

2.2.2 Erikontrolli valimisse kuuluvad ajavahemikul 01.01.2020.–31.12.2023. a Eesti Energia ASi (sh Elektrilevi OÜ, Enefit AS ja Enefit Power AS) juhtorganite poolt tehtud juhtimisotsused ja soovitusel vähemalt valdkondades, mida on hõlmatud ettevõtte siseauditiga perioodil 01.01.2020 - 31.12.2023.

2.2.3 Erikontrolli vahearuanded peavad olema töövõtja poolt tellijale esitatud ja allkirjastatud vähemalt erikontrolli meeskonda kuuluva vandeadvokaadi poolt 17.06.2024. a kell 12.00 ja 01.08.2024 a kell 17.00.

2.2.4 Lõpparuanne peab olema Tellijale esitatud ja allkirjastatud vähemalt erikontrolli meeskonda kuuluva vandeadvokaadi poolt hiljemalt kolme kuu jooksul peale lepingu allkirjastamist.

2.2.5 17.06.2024. a esitatav vahearuanne peab sisaldama vähemalt keskkonnanõuete järgimisega seonduvat järgmiselt:

- läbiviidud protseduuride kirjeldust;
- faktiliste tähelepanekute kirjeldust;
- hinnangud erikontrolli tähelepanekute osas;
- meetmed/otsused, mida üldkoosolek ja/või ettevõtte juhatus või nõukogu peab koheselt rakendama.

2.2.6 01.08.2024. a esitatav vahearuanne peab sisaldama vähemalt:

- läbiviidud protseduuride kirjeldust;
- faktiliste tähelepanekute kirjeldust;
- hinnangud erikontrolli tähelepanekute osas;
- meetmed/otsused, mida üldkoosolek ja/või ettevõtte juhatus või nõukogu peab koheselt rakendama;
- vajadusel ettepanekuid täiendavate asjaolude analüüsivajaduse kohta.

2.2.7 Lõpparuanne peab sisaldama kogumis:

- läbiviidud protseduuride kirjeldust;
- faktiliste tähelepanekute kirjeldust;
- hinnangud erikontrolli tähelepanekute osas;
- järeldused, ettepanekud ja soovitused üldkoosolekule.

### **3 NÕUDED PAKKUJALE**

3.1. Hankija ei sõlmi hankelepingut ja kõrvaldab hankemenetlusest Pakkuja riigihangete seaduse §-s 95 toodud alustel.

3.2. Pakkujal peab olema kehtiv kutsealane vastutuskindlustus või kohustuslik kutsekindlustus vastavalt kohalduvale seadusele. Pakkuja esitab kindlustuspoliisi koopia või muu tõendi vastutuskindlustuse või kutsekindlustuse olemasolu kohta.

3.3. Pakkuja peab erikontrolli läbiviimiseks komplekteerima meeskonna, mis on vähemalt kaheliikmeline ja koosneb vandeadvokaadist ning vandeaudiitorist. Pakkuja poolt esitatud erikontrolli meeskonna liikmed peavad vastama järgmistele tingimustele:

3.3.1. Vandeadvokaadi tegevus peab olema spetsialiseerunud äri- ja finantsõigusele. Ta peab olema osalenud viimasel viiel aastal kuni pakkumuse esitamiseni vähemalt ühe erikontrolli läbiviimises, ühingu maksejõuetuks muutumise või ühingu olulise kahju tekitamise tuvastamise või juhtorgani hoolsuskohustuse täitmise hindamisel.

3.3.2. Vandeaudiitoril peab olema avaliku sektori vandeaudiitori kutse ning tema tegevus peab vastama kutsetegevuse standardite nõuetele ning ta peab täitma Kutseliste Arvestusekspertide Eetikakoodeksi nõudeid. Ta peab olema osalenud viimasel viiel aastal kuni pakkumuse esitamiseni vähemalt ühe erikontrolli läbiviimises või teostanud finantsanalüüsi ühingu maksejõuetuks muutumise või ühingu olulise kahju tekitamise tuvastamiseks või juhatuse hoolsuskohustuse täitmise hindamiseks.

Pakkuja esitab erikontrolli meeskonna liikmete CV-d, milles on ära näidatud ka töökogemus. Andmed peavad sisaldama informatsiooni mahus, mis võimaldab hinnata nõuetele vastavust.

3.4. Erikontrolli meeskonna kõik liikmed peavad olema sõltumatud Eesti Energia ASist ja tema tütar- ja sidusettevõtetest. Erikontrolli meeskonna liikmeks ei tohi olla isik, kes on erikontrollile eelnenud viie aasta jooksul konsulteerinud Eesti Energia ASi või tematütar- ja sidusettevõtteid juhtimisküsimustes. Erikontrolli meeskonna liikmed peavad hoidma oma kohustuste täitmise

käigus saadud informatsiooni konfidentsiaalsena. Erikontrolli meeskonna liikmed võivad erikontrolli läbiviimisel kasutada teiste asjatundjate tööd, järgides seejuures vastavaid standardeid.

3.5 Pakkuja esitab digitaalselt allkirjastatud erikontrolli meeskonna liikmete sõltumatuse ja konfidentsiaalsuse kinnituse deklaratsiooni.

#### 4 NÕUDED PAKKUMUSELE

4.1. Pakkumus peab sisaldama:

4.1.1. sõltumatuse kinnitamise vormi vastavalt Lisale 1;

4.1.2. vabas vormis tööde kirjeldus (projektiplaan, sh erikontrolli läbiviimiseks kasutatavad meetodikad);

4.1.3. planeeritavate tööde ajagraafik, sh tööde ajaplaan;

4.1.4. teenust osutavate meeskonna liikmete roll etappide lõikes (ja töötunnid);

4.1.5. muu info, mida pakkuja peab tööde etappides oluliseks.

4.2. Esitatud pakkumus peab kehtima 90 päeva.

#### 5 LÄBIRÄÄKIMISTRE PIDAMINE JA PAKKUMUSTE HINDAMINE

5.1. Hankija peab vajadusel läbiraäkimisi eesmärgiga leida sobivaim ostu tulemus. Läbiraäkimised võivad hõlmata pakkumuse sisu, pakkumuse maksumust ja lepingu tingimusi. Läbiraäkimised on konfidentsiaalsed. Läbiraäkimiste pidamine ei ole hankija jaoks kohustuslik.

5.2. Eduka pakkumuse väljaselgitamine toimub hindamiskriteeriumite alusel:

Nr	Hindamiskriteerium	Väärtuspunktid
1.	Pakkumuste kogumaksumus	40
2.	Pakkumise sisu kirjeldus	60
	<b>Kokku</b>	<b>100</b>

5.2.1. Pakkumuse kogumaksumuse (40 väärtuspunkti) osas hindab Hankija pakkumuse kogumaksumust.

Madalaima väärtusega pakkumus saab maksimaalse arvu punkte. Teised pakkumused saavad punkte proportsionaalselt vähem ja arvutatakse valemiga: "madalaim väärtus" / "pakkumuse väärtus" \* "osakaal".

5.2.2. Pakkumuse sisu kirjelduse (60 väärtuspunkti) osas arvestab Hankija pakutavat lisandväärtust lisaks lähteülesande punktis 2 toodule, pakkumuse vastavust ülesande püstitusele ning teostatavust (s.h projektiplaani realistlikkus).

Maksimaalsed väärtuspunktid saab Pakkuja, kelle lahendus sobib kõige paremini Hankija esitatud nõuetega, on teostatav ja otstarbekas ning tagab parima lõpptulemuse. Teised pakkumused saavad punkte proportsionaalselt vähem ja arvutatakse valemiga: "pakkumuse väärtus" / "suurim väärtus" \* "osakaal".

5.2.2.1. Pakkumuse sisu hinnatakse järgnevalt:

Pakkuja arusaam lähteülesandest sh pakutav lisandväärtus. Projektiplaani elluviimise realistlikkus.

Selgelt on kirjeldatud pakkuja arusaam lähteülesandest (sh lepingu eesmärkidest, oodatavatest tulemustest ja nende elluviimiseks vajalikest tegevustest, lähtudes lähteülesande punktist 2). Pakkuja meetodika ja lähenemisviis on piisav, et tagada teenuse kvaliteet ning eesmärkide saavutamine. Selgelt ja põhjalikult on kirjeldatud töömetoodika ning planeeritavad tegevused.

Esitatud on täiendavad asjakohased küsimused lisaks Hankija toodule ning need on hankelepingu täitmiseks sobivad ja üheselt arusaadavad.

Projektiplaanis on tööetappide lõikes välja toodud tööde loetelu koos tähtaegade, tulemite ja ressursi kasutusega. Projektiplaani peab võimaldama hinnata erikontrolli tegevusi, sh kogumahtu töötundides. Projektiplaani arvestab võimalike riskide ilmnemisega ja võimaldab oodatavaid tulemusi õigeaegselt saavutada. Pakutavad organisatoorsed meetmed (sh töökorraldus ja ressursi jaotus) on selgelt kirjeldatud ja on piisavad, et tagada teenuste kvaliteet, tähtaegadest kinnipidamine ning eesmärkide saavutamine (maksimaalselt 60 punkti).

Pakutava teenuse sisu hinnatakse komisjoni liikmete poolt individuaalselt järgmise punktiskaala ja kriteeriumite alusel:

Kriteerium	Hindajate hinnang „1“	Hindajate hinnang „3“	Hindajate hinnang „5“
1. sisu kirjeldus ja meetodiline lähenemine, ülevaade erinevate tegevuste sisust ja elluviimisest	Ei ole piisavalt põhjalikult lahti kirjutatud, vastab alla keskmise Hankija ootustele.	Rahuldaval viisil lahti kirjutatud, vastab keskmiselt Hankija ootustele.	Põhjalikult lahti kirjutatud, vastab täielikult Hankija ootustele.
2. projektiplaani	Ei ole põhjalikult lahti kirjutatud ega läbimõeldud.	Rahuldaval viisil lahti kirjutatud.	Põhjalikult lahti kirjutatud.
3. arvestab lähteülesande punktis 2 toodud nõuetega	Ei ole arvestatud.	Ei selgu, et oleks arvestanud kõikide nõuetega.	Jah, arvestatud on kõikide nõuetega.
4. Pakkumise lisandväärtus	Ei ole arvestatud.	Jah, on esitanud täiendavad küsimused, kuid need ei aita kaasa eesmärgi saavutamisele.	Jah, esitatud on täiendavad asjakohased küsimused lisaks Hankija toodule ning need on hankelepingu täitmiseks sobivad ja üheselt arusaadavad.

5.2.2.2. Pakkumuse sisu väärtuspunktid saadakse järgmise arvutuskäigu alusel:

Hankekomisjoni liikmete poolt individuaalselt leitakse lähteülesande, meetodika sh pakutava lisandväärtuse, projektiplaani kirjelduse keskmine hinne, mis on hindamiskomisjoni liikmete poolt punktis 5.2.2.1. esitatud hindamiskriteeriumide alusel pakutava teenuse sisule omistatud hinnete aritmeetiline keskmine. Väärtuspunktide määramisel saab maksimaalsed väärtuspunktid suurima keskmise hinne saanud pakkumuse. Aritmeetiliselt liidetakse maksumuse ning pakutava teenuse sisu eest saadud punktid.

Edukaks osutub pakkumuse, kelle punktisumma on kõige kõrgem.

5.3. Edukas pakkumuse selgitatakse välja hindamiskriteeriumite alusel saadud väärtuspunktide summeerimise teel.

5.4. Edukaks tunnistatakse üks (1) Hankijale majanduslikult soodsaim ja sobivaim pakkumuse.