

# 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) kõrvaldamiseks parendustegevuste planeerimisel ja rakendamisel juhatuse, nõukogu ja auditikomitee tegevuste ja otsuste vastavust korraliku ettevõtja hoolsusele ning tegevuste ja otsuste mõju ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile 01.01.2020 – 31.12.2023.

## 2. TEENUSE KIRJELDUS

2.1 Erikontrolli käigus tuleb hinnata juhtorganite (nõukogu, juhatus, auditikomitee) poolt perioodil 01.01.2020 – 31.12.2023 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 kontsernisisesed 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, kas juhtorganid on olulise mõjuga riske sisaldavate äritegevustega seotud lepingute sõlmimisel ja tehingute tegemisel lähtunud Seltsi parimatest huvidest;

2.1.6 tuvastada, millised juhtorgani juhtimisotsused viisid ettevõtte majanduslikult kahjulike tegevuste ja tehingute tekkeni;

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

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 soovitused vähemalt valdkondades, mida on hõlmatud ettevõtte siseauditiga perioodil 01.01.2020-31.12.2023.

2.2.3 Erikontrolli vahearuaanded peavad olema töövõtja poolt tellijale esitatud ja allkirjastatud vähemalt erikontrolli meeskonda kuuluva vandeadvokaadi poolt järgmiselt:

- esimene aruanne 30 kalendripäeva jooksul alates hankelepingu allkirjastamisest;
- teine aruanne 60 kalendripäeva jooksul alates hankelepingu allkirjastamisest.

Kui vastav tähtpäev langeb puhkepäevale, on vahearuaande esitamise tähtpäev puhkepäevale järgnev tööpäev.

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 Esimene 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 Teine vahearuanne peab sisaldama ülejäänud erikontrolli skooopi kuuluvate valdkondadega - riskimaandamis-/tuletistehingud, jaotusvõrgu töökindluse tagamine ja jaotusvõrgu kontsernisiseseid valitsemispõhimõtteid käsitlevate sisekordade puudulikkus ja/või nende mittetäitmine - seoses 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 hankepingut 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 erikontrolli perioodil või sellele 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 ajakava;

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 LÄBIRÄÄKIMISTE 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	Hindamise osakaal (maksimaalsed väärtuspunktid)
1.	Pakkumuste kogumaksumus	50
2.	Pakkumuse sisu kirjeldus	50
	<b>Kokku</b>	<b>100</b>

5.2.1. Pakkumuse kogumaksumus

Madalaima maksumusega pakkumus saab maksimaalse arvu punkte 50. Teised pakkumused saavad punkte proportsionaalselt vähem ja arvutatakse valemiga: "madalaim maksumus" / "pakkumuse maksumus" \* "osakaal".

5.2.2.1. Pakkumuse sisu kirjeldust 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 töömeetodika ning planeeritavad tegevused. Esitatud on täiendavad asjakohased küsimused lisaks Hankija toodule ning need on hankelepingu täitmiseks sobivad ja üheselt arusaadavad.

Projektiplaanis ja ajakavas on tööetappide lõikes välja toodud tööde loetelu koos tähtaegade, tulemite ja ressursi kasutusega. Projektiplaan peab võimaldama hinnata erikontrolli tegevusi, sh kogumahtu töötundides. Projektiplaan 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.

Pakkumuse sisu kirjeldust hinnatakse erikontrolli komisjoni poolt järgmise punktiskaala ja kriteeriumite alusel:

Kriteerium	Komisjoni hinnang „1“	Komisjoni hinnang „3“	Komisjoni hinnang „5“
1. sisu kirjeldus ja metoodiline lähenemine, ülevaade erinevate tegevuste sisust ja elluviimisest, sh projekti elluviimisega seotud riskid	<p>Tööde kirjeldus ja lähenemine ülesandele ei vasta üldse või vastab üldjoontes hankija vajadustele, kuid on kohati ebaselge ja/või vastuoluline ja/või tsiteerib liialt suurel määral vaid hanke alusdokumentides esitatut ja/või ei arvesta tellitava töö eripäraga. Hankijal tekkisid pakkumuses esitatu põhjal ülesannetest arusaama kohta mõned põhimõttelised küsimused.</p> <p>Metoodikas ja selle kirjelduses esineb hulgaliselt puudujääke või on see üldises plaanis sobiv, kuid esineb probleeme, nt pakutud lahenduste põhjendatuse ja sobivuse ning nende kirjelduse täpsuse osas. Hankijal tekkisid pakkumuses esitatud metoodika kirjelduse osas põhimõttelised küsimused, kas valitud metoodikaga on võimalik töö eesmärgi täielikult täita ja jõuda parimate lahendusteni parendustegevuste osas.</p> <p>Riskide ja nende maandamismeetmete kirjeldamisel esineb olulisi puudujääke st riskide kirjeldus ei olnud ammendav ja/või maandamismeetmed olid ebarealistlikud või puudulikud.</p>	<p>Tööde kirjeldus ja ülesanded on pakkuja poolt selgelt kirjeldatud, esitatud lähenemine on teostatav, loogiline ja põhjendatud, pakutavad tegevused vastavad eesmärkidele ja oodatavatele tulemustele ning arvestavad tellitava töö eripäraga. Väljapakutud metoodiliste lahenduste kasutamise otstarbekus põhjendatud, lahendused on töö eesmärgiga seostatud. Esitatud lähenemine vastab hankija vajadustele ja peaks eeldatavalt viima parimate lahendusteni parendustegevuste osas. Riskianalüüs on läbimõeldud, väljapakutud maandamismeetmed on realistlikud olulisemate probleem-olukordade lahendamiseks. Hankijal tekkisid väljapakutud riskide ja nende maandamismeetmete osas üksikud mittepõhimõttelised küsimused.</p>	<p>Tööde kirjeldus ja ülesanded on pakkuja poolt põhjalikult kirjeldatud (seostatus eesmärkide ja oodatavate tulemustega on selge, esitatud on konkreetsed ja asjakohased tegevused nende elluviimiseks), esitatud lähenemine on teostatav, loogiline ja põhjendatud ning ületab hankija ootusi. Välja pakutud metoodiline lähenemine arvestab tellitavast tööst tulenevate eripäradega. Pakkumuses on selgitatud, kuidas valitud metoodikaga on võimalik täita püstitatud eesmärk parimal viisil ja jõuda parimate lahendusteni parendustegevuste osas. Riskianalüüs on põhjalik, läbimõeldud ja ammendav. Väljapakutud maandamismeetmed on realistlikud, selgelt ja arusaadavalt põhjendatud ning tagavad lepingu täitmise käigus tekkivate võimalike probleemide lahendamise.</p>
2. planeeritavate tööde ajakava	<p>Ajakava ei ole esitatud või see on esitatud koos tähtaegadega, kuid ajakavast on puudu mõni oluline etapp ja/või iga tegevuse juures ei ole märgitud läbiviija(d) (meeskonna liikmed) või tekitab</p>	<p>Ajakava on esitatud ja põhjendatud. Tegevused on esitatud koos tähtaegadega (tegevus võib toimuda ka mitu nädalat, sel juhul tuleb märkida kui mitu nädalat) ja</p>	<p>Ajakava on esitatud ja põhjendatud. Tegevused on esitatud koos tähtaegadega (tegevus võib toimuda ka mitu nädalat, sel juhul tuleb märkida kui mitu nädalat) ja tulemitega. Iga</p>

	<p>meeskonna töökorraldus või ressursijaotus tööde tähtaegadest kinnipidamisel küsitavusi. Puuduvad põhjendused, kuidas pakutud ajakava ja meeskonnaga on võimalik tagada hankelingu kvaliteetne täitmine. Hankijal tekkisid mitmed põhimõttelised küsimused ajakava sobivuse osas.</p>	<p>tulemitega. Iga tegevuse juures on märgitud läbiviija(d) (meeskonna liikmed). Pakutud ajakava ja meeskonna töökorraldus ja ressursijaotus on hankelingu kvaliteetseks ja tähtaegseks täitmiseks mõistlik ja objektiivselt põhjendatud. Kirjeldatud ajakava vastab hankija ootustele. Ajakavas võivad esineda üksikud ebatäpsused (planeeritud ajakavas on ebakõlasid, kus mõne tegevuse jaoks on planeeritud põhjendamatu kas väga pikk või väga lühike periood), mis aga ei ole põhimõttelised.</p>	<p>tegevuse juures on märgitud läbiviija(d) (meeskonna liikmed). Pakutud ajakava, meeskonna töökorraldus ja ressursi jaotus on hankelingu kvaliteetseks ja tähtaegseks täitmiseks mõistlik ja objektiivselt põhjendatud. Lisaks on väljapakutud hankija poolt aktsepteerimist leidvaid täiendavaid tegevusi või olemasolevaid tegevusi on liigendatud detailsemaks, eesmärgiga neid paremini avada või on kavandatud täiendavaid organisatoorseid meetmeid töö kvaliteedi ja tähtaegadest kinnipidamise tagamiseks.</p>
<p>3. Pakkuja pakutav lisandväärtus</p>	<p>Pakkumus ei sisalda lisandväärtust.</p>	<p>Jah, on esitanud täiendavad küsimused, kuid need ei aita oluliselt kaasa eesmärgi saavutamisele.</p>	<p>Pakkumusest nähtub, et juba pakkumuse faasis on töö läbiviimine analüütiliselt läbi mõeldud. Välja on pakutud olulisi täiendusi töö üleschituse osas, mis on sisuliselt selgelt ja arusaadavalt põhjendatud ning mille vajalikkus on objektiivselt põhjendatud. Seeläbi ületab pakkumus hankija ootusi ja pakub lisaväärtust, mida hankija ei osanud algses ülesandepüstituses esitada.</p>

Igale pakkumusele sisu kirjelduse eest antud punktid liidetakse kokku. Liitmisel enim punkte saanud pakkumus saab hindamisel 50 punkti. Teised pakkumused saavad punkte proportsionaalselt vähem ja arvutatakse valemiga: "pakkumuse väärtus" / "suurim väärtus" \* "osakaal".

5.3. Iga pakkumuse kogumaksumuse ja pakkumuse sisu kirjelduse eest omistatud punktid liidetakse kokku ja edukaks tunnistatakse pakkumus, mis sai liitmisel kokku enim punkte.