



ПРОТОКОЛ

№ 226

София, 02.11.2017 година

Днес, 02.11.2017 г. от 10:03 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков, и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха И. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“ и експерти на КЕВР.

Председателят установи, че няма възражения по проекта за дневен ред и няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад с вх. № В-Дк-115/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 25.10.2017 г. относно: планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца през 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Розина Кабзамалова и Ани Гюрова

2. Доклад с вх. № В-Дк-116/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 23.10.2017 г. относно: планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ЕООД, гр. Сливен през 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Иван Стаменов и Даниела Стоилова

3. Доклад с вх. № В-Дк-117/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 19.10.2017 г. относно: планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация-Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново през 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Иван Стаменов и Даниела Стоилова

4. Доклад с вх. № В-Дк-118/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 23.10.2017 г. относно: планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Търговище през 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Иван Стаменов и Даниела Стоилова

5. Доклад с вх. № В-Дк-119/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 23.10.2017 г. относно: планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Габрово през 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Иван Стаменов и Даниела Стоилова

6. Доклад с вх. № В-Дк-120/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 19.10.2017 г. относно: планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас през 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Иван Стаменов и Даниела Стоилова

По т.1. Комисията разглежда доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

На основание разпоредбите на чл. 21, ал. 1 и ал. 4, чл. 23, ал. 1 и ал. 2 и чл. 24, ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и в изпълнение на Заповед № 3-В-19/16.06.2017 г. на Председателя на КЕВР беше извършена планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2017 г. Проверката на място беше извършена от инж Розина Кабзамалова и Ани Гюрова.

Предмет на проверката бяха:

1. Наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР, (вкл. техническите им параметри, начина на въвеждане и поддържане, както и дали са въведени с официални политики и процедури) и засичане данни от тях с подадени отчетни данни за 2016 г. към КЕВР:

- **Регистри:** регистър на активи /технически и счетоводни данни/; географска информационна система (ГИС); регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; регистър на оплаквания от потребители; регистър за утайките от ПСОВ; регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); система за отчитане и фактуриране; счетоводна система;

- **Бази данни:** БД с измерените количества вода на вход ВС, вход ПСПВ и вход ПСОВ; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

2. Създадената организация на работа и водене на отчетност на оперативни и капиталови ремонти, съгласно изискванията на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО).

2.1. Начин на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация), и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

2.2. Начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

2.3. Начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката,

вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация) и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

С писмо изх. № В-17-33-4/16.06.2017 г. КЕВР е уведомила „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за плановата проверка и периода на извършване.

ВиК операторът бе посетен на място на 28^{-ти} и 29^{-ти} юни 2017 г. От страна на дружеството присъстваха: инж. Кирил Кочев - гл. инженер, Верка Димитрова - главен счетоводител и др. служители на дружеството. За резултатите от проверката беше съставен двустранен констативен протокол от **29.06.2017 г.**, в който е отразена информация за осигурения достъп до наличните системи, регистри и бази данни, и изисканите документи от проверяващия екип.

След извършения преглед и анализ на представените по време на проверката материали от ВиК оператора, бе съставен **Констативен протокол от 25.10.2017 г.** и връчен на същата дата на г-н Ангел Престойски, управител на дружеството, в който е описана фактическата обстановка за регистрите и базите данни, обект на проверката.

1. Техническа част

1.1. Регистър на активи

Общи характеристики: В момента на проверката активите на дружеството са заведени само в инвентарен опис от счетоводната програма Ажур - инсталирана на корпоративен сървър. Достъпът до системата е регламентиран с потребителски имена и пароли. Програмният продукт дава възможност за съхраняване се записи за извършени промени на въведените данни, експортиране на данни и защита от изтриване на информация. Няма процедура с разписани правила за работа и права на достъп. Информацията се въвежда ръчно, като въведените данни се архивират ежедневно. Липсват утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните (предстои да бъдат представени такива). Няма вътрешни процедури и механизми за верифициране и последващ контрол на въведените данни. Няма възможност за генериране на справки по зададени критерии.

Специфични характеристики: В счетоводната програма Ажур се отбелязва:

- за водопроводната и канализационната мрежа, спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти - инвентарен номер на актива, местоположение, тип, материал, дължина, година на полагане, както и амортизации, балансова стойност. Не се отразява информация за: дълбочина на полагане (за водопроводи), дали активът е в експлоатация и какво е неговото състояние. За спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти – статус и наличие на ел. задвижка.

- за резервоари, ХС и сондажи - идентификационен номер (без ПС), местоположение и име, захранван район. Не се отразява информация за: техническите параметри на помпите в ПС; техническите параметри на резервоарите, ПСПВ, ПСОВ и сондажите, информация за състояние и дата на последна инспекция /профилактика, почистване/, водни количества, както и дали съоръженията са в експлоатация.

Данни за сградните водопроводни и канализационни отклонения не се поддържат в инвентарния опис. В регистър на активи, за тях следва да се поддържа същата информация, която е посочена за водопроводната и канализационната мрежа (без тип на актива).

Проверка на данни:

- Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8) - 3 051 км..
- Брой СВО (променлива С24) - 89 604 бр.

Стойностите не бяха доказани при проверката. Изисканите данни не може да бъдат генерирана от счетоводната система.

Констатации: ВиК операторът не поддържа регистър на активите, в съответствие с изискванията на т. 83 от Указанията за прилагане на НРКВКУ.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри регистър на активите със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните.
6. Да създаде възможност регистъра да позволява генериране на справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.1.
9. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.2. Географска информационна система (ГИС)

Към момента на проверката, ВиК операторът не разполага с такава.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ООД, гр. Враца, следва:

1. Да внедри ГИС със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност регистъра да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе посочените параметри в „*Специфични характеристики*“ към т.1.2.
9. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.3. Регистър на аварии

Общи характеристики: Към момента на проверката, ВиК операторът не разполага с регистър на аварийите. В дружеството се водят дневници на хартиен носител (за аварии

по водопроводната и за канализационната мрежа), които се попълват на база аварийни листове изготвени от съответния началник производствено поделение (10 бр.). В края на всеки месец аварийните листове се предават в управлението на дружеството. Изготвят се месечни обобщени таблични справки за гл. инженер и счетоводството.

Липсва разписана и утвърдена процедура, по която да се работи с базата данни. Не използва специализиран софтуер. Последващ контрол се извършва от гл. инженер на дружеството.

Специфични характеристики: В дневниците на аварии се вписва: дата, адрес на аварията, вид на аварията, предприети действия. Дневникът за аварии по водопроводната мрежа е прономерован.

В регистъра на аварията следва да се въвежда информация за: идентификационен номер, тип услуга (доставяне, отвеждане), тип авария (Категории съгласно Справка 8 на Бизнес плана - Ремонтна програма), характеристики на актива: материал, диаметър, дълбочина и тип настилка. адрес, подател на сигнала, дата и час на получаване на сигнала, дата и час на проверка на сигнала, планиран/непланиран ремонт, информиране на потребителите за прекъсване на водоснабдяването, приоритет/спешност, дата и час на започване на ремонтни дейности, дата и час на приключване на ремонтни дейности, време за реакция, продължителност на ремонтните дейности, дата и час на прекъсване на услугата, дата и час на възстановяване на услугата, продължителност на прекъсването на услугата - бр. часове, брой засегнати СВО, брой засегнати домакинства (отбелязват се жители), друга техническа информация за ремонта, изпълнител на ремонта.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28)“ - 2 892 бр.

- Брой запущвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a) - 243 бр.

Посочените стойности на променливите в справките подадени в КЕВР с отчетните данни за 2016 г. са потвърдени при проверката.

Констатации:

Липсва дигитален регистър със съответните специфични характеристики:

Така поддържаната информация в дневника (на хартия), не позволява лесно и бързо извличане на справки и обработване на данните.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри регистър на аварията със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност регистъра да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.

8. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.3.

9. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.4. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага с лаборатория за изследване на питейни води, която не е акредитирана. Изследванията на контролните проби се възлагат на акредитиран лабораторен измервателен комплекс в гр. Плевен. В лабораторията данните се поддържат на хартиен носител (лабораторни журналы) в които се описват всички проби и резултати от изследванията. Така наличната информация в лабораторията не се дигитализира допълнително в собствена, обща база данни или регистър за ВиК оператора, способстващи допълнителен по-задълбочен анализ напр. проследяване на стойности на определен показател в дадена зона/за цялата обслужвана територия на оператора или обща статистическа информация за дейността на лабораторията. Липсват утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните и механизми за проверка и последващ контрол на въведените данни.

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води в отделен програмен продукт (Drinking water), разработен от Министерство на здравеопазването (МЗ). За целта ВиК операторът разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни в програмата - служителите на лабораторията нанасят в гореописания ПП информация въз основа на записаните в журналы извършени анализи. Достъпът до системата е регламентиран с потребителски имена и пароли.

Специфични характеристики: В поддържаните лабораторни журналы на хартиен носител, се вписва информацията която се изисква от МЗ в Drinking water: зона на водоснабдяване, населено място, пробовземателен пункт, дата на пробовземане, номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория, наименование на показателя, мерна единица на показателя, име на лабораторен измервателен комплекс, стойност от измерения показател, нормативна стойност на показателя, съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност, вид на мониторинга: собствен/ задължителен.

Не се вписва: номер на разрешително за водовземане, идентификационен номер на пробата и час причина за пробовземане, лабораторен измервателен уред: тип и марка, дата и час на лабораторен анализ, наименование на зона за задължителен мониторинг, изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг.

Наличната информация се поддържа за всички проби. Изготвят се протоколи с опис на всички проби с отклонения на измерените параметри.

Проверка на данни:

Проверка на данни от проверявания регистър спрямо отчетените към КЕВР данни:

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a) - 8 480 бр.

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ (променлива D51a) - 8 480 бр.

Стойностите не бяха доказани при проверката, т.к. се получават чрез ръчно сумиране от отделни справки.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните изследвания за качество на питейните води.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност регистъра да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.4.
9. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.5. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Общи характеристики: Дружеството експлоатира 4 бр. ПСОВ - ПСОВ гр. Враца и новоизградените ПСОВ в гр. Козлодуй, гр. Бяла Слатина и гр. Мездра. Към момента на проверката, ВиК операторът не разполага с регистър на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води. Пробите се изследват в лабораториите към всяка ПСОВ и един път месечно се възлагат на външен оторизиран лабораторно изследователски комплекс. Протоколите от изследванията се съхраняват в управлението в папки. Данните се поддържат на хартиен носител (работни тетрадки) и в таблица във формат Excel на локален компютър във всяка пречиствателна станция (с изключение на ПСОВ гр. Враца). Информацията се въвежда ръчно и се актуализира при всяко настъпване на събитие.

В управлението на дружеството, (в лаборатория на ВиК дружеството) се изготвя в екселски файл таблица, с обобщени данни за анализите на отпадъчните води. Липсва разписана и утвърдена процедура, по която да се работи с базата данни. Не се съхраняват записи за извършени промени във введените данни. Липсва възможност за експортиране на данните в MS Office и връзка с други системи (обмен на данни). Няма утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните, както и вътрешни процедури и механизми за верифициране и последващ контрол на введените информация.

Специфични характеристики: Обобщената информация, която се вписва в екселския файл в управлението на дружеството включва: номер на разрешително за ползване на воден обект за заустване на пречистени отпадъчни води пробовземателен пункт, дата на пробовземане, номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория, наименование на показателя, мерна единица на показателя, стойност от измерения показател, нормативна стойност на показателя, съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност.

Не се вписва: лабораторен измервателен уред, идентификационен номер на пробата

и час, категория замърсител според степен на замърсяване, причина за пробовземане, име на лабораторен измервателен комплекс (различават се по номер на протокол от изпитване на проба), дата и час на лабораторен анализ, наименование на зона за задължителен мониторинг, изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг, вид на мониторинга: собствен/ задължителен

Констатации:

ВиК операторът не поддържа регистър на лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води в дигитален вид със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност регистъра да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.5.
9. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.6. Регистър на оплаквания от потребители

Общи характеристики: От 2016 г. данните се поддържат в програмен продукт Акстър – деловодна програма на дружеството. Няма разписана процедура за внедряването. Данните се въвеждат от 2 бр. служители в приемна, секретарката на управителя и от началниците по райони (10 бр.), отчитащи резултати от проверка, като всеки е регистриран с потребителско име и парола. Създадена е възможност за експортиране на данните в MS Office. Информацията се съхранява на корпоративен сървър. Файлът е защитен за изтриване на информация. Данните се архивират два пъти дневно. Не се извършва последващ контрол на введената информация. Липсва разписана и утвърдена процедура, по която да се работи с базата данни.

Специфични характеристики: Внедреният регистър позволява съхраняване на информация за оплакванията от потребители по основни реквизити, както следва: адрес за оплакването, оплакване №, дата на регистриране на оплакването, срок за отговор, дата на отговор, предмет на оплакването, лице/отдел за отговор статус на разглеждане на оплакването, отговор в срок, забележка.

Липсва: клиент №, начин на постъпване (писмено, електронно, по факс, друго), причина за оплакването - според предоставяната вик услуга,

Проверка на данни:

Проверка на данни от проверявания регистър спрямо отчетените към КЕВР данни:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99) - 98 бр.

- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98) - 98 бр.

Стойностите не бяха доказани при проверката. Посочените данни са: общ брой оплаквания - 150 и брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни - 150.

Констатации:

ВиК операторът поддържа регистър за оплакванията от потребителите.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на оплаквания от потребители със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
4. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
5. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.6.

1.7. Регистър за утайките от ПСОВ

Общи характеристики:

Към момента на проверката, ВиК операторът не разполага с регистър за утайките от ПСОВ. Ежедневно се въвеждат данни в таблични справки - формат Excel на локален компютър във всяка пречиствателна станция. Изготвят се годишни справки със записани месечни количества добита утайка (тон). Информацията се въвежда ръчно от протоколи и се актуализира при всяко настъпване на събитие. Файлът не е защитен за изтриване на информация. В управлението на дружеството не се подават данни за добитите утайки от ПСОВ. Липсва разписана и утвърдена процедура, по която да се работи с базата данни. Не се съхраняват записи за извършени промени във введените данни. Липсва възможност за експортиране на данните в MS Office, връзка с други системи (обмен на данни), утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните, както и вътрешни процедури и механизми за проверка и последващ контрол на введените информация. Не се извършва архивиране на копие от данните.

Специфични характеристики: Файлът съдържа информация за някои от изискваните данни - име на ПСОВ, дата на производство на утайката, количество образуван отпадък, тон с.в. Липсва информация за: количество утайка на вход обезводняване, м³/ден; количество утайка на изход обезводняване, м³/ден; сухо вещество в утайката на вход обезводняване, кг/м³; сухо вещество в утайката на изход обезводняване, кг/м³; име на лицето, приело утайката - юридическо лице/едноличен търговец/ собствена площадка; ЕИК на лицето, приело утайката; начин на реализиране на утайката (депониране, оползотворяване, съхранение на собствена площадка); предадена утайка, тон; дата /протокол, фактура, друго/; документ за депониране №/дата /протокол, фактура, друго/; пътен лист/ фактура № за извозване на утайка.

За оползотворяване на утайките се изготвя Приемо-предавателен протокол с фирма Тошел Арго ООД за прием на количества обезводнена утайка на база сключен договор между ВиК дружеството и посочената фирма.

Проверка на данни:

Проверка на данни от проверявания регистър спрямо отчетените към КЕВР данни:

- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15) - 88. Посочената стойност при проверката за 2016 г. е - 434.

- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) - 88 т. По този показател не е посочена стойност.

Констатации:

Дружеството не поддържа регистър за утайките от ПСОВ.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри регистър на утайките от ПСОВ със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност регистъра да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.7.
9. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.8. Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Общи характеристики: В дружеството е внедрен регистър на водомерите монтирани на СВО е и се води в програмен продукт Инкасо. Няма разписана процедура за внедряването. Програмния продукт е инсталиран на сървъра на дружеството, като специализираният софтуер позволява съхраняване на записи за извършени промени във введените данни. Към момента данните с извършени промени се съхраняват в Русе (на фирмата създател на програмния продукт) и е необходимо да се изисва справка. Последните се въвеждат от пет оператори в централното управление и четирима от отделните райони (Хайредин, Мизия, Оряхово и Козлодуй), като всеки е регистриран с потребителско име и парола. Възможност за генериране на справки - 25 потребители. Съществува връзка с други системи („Дневник продажби“). Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата е карнет. Архивирането на данните се извършва ежедневно. Липсва разписана и утвърдена процедура, по която да се работи с базата данни. Предстои разширение с допълнителен модул „Водомери“.

Специфични характеристики: ПП Инкасо позволява съхраняване на информация за водомери на СВО по основни реквизити: клиентски номер, адрес, категория потребител /битов, търговски, бюджетен, стопански/, дата на последен реален отчет. В програмата съществуват полета за запис на местоположение, фабричен номер производител дата ремонт зона, към които дружеството няма достъп и ще могат да се ползват при

разширение на програмата.

Липсва информация за: идентификационен номер, диаметър на водомера, тип на водомера /сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран/, клас на водомера, дата на последна метрологична проверка, краен срок за следваща метрологична проверка, в експлоатация (в регистъра се завеждат само водомерите в експлоатация), начин на отчитане (визуален отчет, дистанционно), консумация за последната приключила календарна година, марка. Няма поле за реквизит “идентификационен номер”, функцията се изпълнява от поле с наименование “карнет+страница от карнет”.

Част от посочените по-горе данни са записани в отделните карнети.

Проверка на данни:

Проверка на данни от проверявания регистър спрямо отчетените към КЕВР данни:

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година (променлива iD45) - 5 551 бр. Посоченият брой при проверката е 6 263, като разликата с отчетните данни се дължи на факта че в отчетните данни е посочен брой водомери само за смесена система. Не са включени 578 бр. за гравитачна система и 125 бр. за ВС доставяне на вода с непитейни качества.

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) - 41 966 бр. Посоченият брой при проверката е 44 851. Стойностите не бяха доказани.

Констатации:

ВиК операторът разполага с Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване).

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на активите със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да разработи потребителски интерфейс за проследяване въвеждането на записи;
4. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
5. Да въведе конкретни показатели посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.8.

1.9. Система за отчитане и фактуриране

Общи характеристики: ВиК операторът работи със специализиран софтуер - Инкасо. Достъпът до системата става чрез потребителски имена и пароли. Създадена е възможност за експортиране на данни в MS Office. Информацията се въвежда ръчно (карнети). Актуализира се регулярно и при всяко настъпване на събитие. Данните се съхраняват на корпоративен сървър, като архивиране на копие от данните се извършва ежедневно. Ръководител информационно обслужване има администраторски права, пет служители и четири от отделните райони (Хайредин, Мизия, Оряхово и Козлодуй), са с права за въвеждане на данни и генериране на справки. Не са въведени вътрешни процедури и механизми за проверка и последващ контрол на введените информация. Файлът е защитен от изтриване на информация, като програмата позволява съхраняване записи за извършени промени във введените данни. Липсват утвърдени вътрешни

процедури с описание на процесите на работа с данните.

Специфични характеристики: Софтуерът позволява съхраняване на информация за основни характеристики: име на клиент; клиентски номер; адрес на имота; идентификационен номер на водомер (съвпада с фабричния номер на водомера); основание за фактуриране (база, водомер); тип отчет (реален, служебно придвижен) - само за таблета; брой живущи в имот, период на отчитане, фактурирани количества, м³; дата на фактура; номер на фактура; сума на фактура, лв; тип на фактурираната вик услуга (доставяне, отвеждане, пречистване); тип клиент (битов, търговски, обществен, индустриален), номер на карнет. Идентификационен номер на водомер (фабричния номер) се записва само в карнета по партидата.

Проверка на данни:

Проверка на данни от проверявания регистър спрямо отчетените към КЕВР данни:

- Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор (променлива iA10) - 7 912 хил. м³.

Посочените стойности за продадена фактурирана вода не са потвърдени при проверката.

Констатации:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира внедрения регистър със заповед на управителя.
1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
2. Да създаде възможност за въвеждане на идентификационен номер на водомер в регистъра.
3. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.

1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС

Общи характеристики: В отчетния доклад на дружеството за 2016 г. се посочва, че монтираните водомери на вход водоснабдителни системи са 86 бр. При проверката се установи че дружеството разполага с налични данни само за закупените водни количества от ВиК ООД гр. Монтана по направления ХВ” Среchenска бара” и от ПС ”Кобиляк”. В управлението на дружеството не постъпва информация от добитите водни количества от отделните водоизточници. Не беше изяснено как се определя годишния обем вода на вход ВС, посочван в отчетните данни представяни в КЕВР.

Специфични характеристики: В база данни с измерените количества вода на вход ВС следва да се съдържат полета с информация за: име на ВС, вход система, разходомер на вход, месечни количества, измерено/изчислено водно количество, изход система (пунктове на отдаване) разходомери на изход двустранни протоколи за покупко-продажба на вода (двустранните протоколи се съхраняват на хартиен носител).

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 05.05.2006 г.), (променлива A3) - 21 221 335 м³. Отчетената към КЕВР стойност на променливата не е потвърдена при проверката.

Констатации:

ВиК операторът не разполага с данни за измерените количества вода на вход ВС.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри база данни с измерените водни количества на вход ВС със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
4. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
5. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.10.
8. Базата данни следва се съхраняват на корпоративен сървър.

1.11. . База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

ВиК операторът не експлоатира ПСПВ, поради което не поддържа такава база данни.

1.12. База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Общи характеристики ВиК операторът поддържа в отделните ПСОВ система за наблюдение и контрол на водните количества - SCADA. В управлението се подават месечни справки от ПСОВ, гр. Враца, като годишните количества се записват в екселски файл.

По отношение наличната информация в управлението за измерените количества вода на вход ПСОВ липсва разписана и утвърдена процедура за внедряване на базата данни. Файловете се съхраняват на локален компютър. Не се съхраняват записи за извършени промени във введените данни. Всеки месец се архивира копие от данните. Липсват утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните. Не са налични вътрешни процедури и механизми за проверка и последващ контрол на введените данни. Файловете позволяват генериране на справки по зададени критерии. Съхраняваната информация в управлението на дружеството не обхваща количествата вода на вход от всички ПСОВ - подават се справки само от ПСОВ гр. Враца.

Специфични характеристики Файлът с обобщената информация за годишните пречистени водни количества съдържа основни полета за име на ПСОВ, количества вода на вход и изход ПСОВ, показания на разходомери на вход и изход система, измерено/изчислено водно количество.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) - 17 978 690 м³. При проверката стойността не бе доказана. Посоченото водно количество постъпило за пречистване е 18 277 802 м³.

Констатации

ВиК оператора поддържа база данни за измерените количества вода на вход ПСОВ.

Препоръки

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Базата данни следва да се съхраняват на корпоративен сървър.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе параметрите, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.12.

1.13. База данни за контролни разходомери и дата логери

Общи характеристики: Към момента на проверката ВиК операторът поддържа система за наблюдение и контрол SCADA (2 бр.) за създадените 20 обособени ДМА зони в гр. Враца. Монтирани са 20 бр. логери в ключови пунктове на зоните. Специализираният софтуер - SCADA е инсталиран на корпоративен сървър. Всички пунктове са свързани към телеметрични системи - SCADA. Данните се въвеждат ръчно от служител на дружеството с делегирани права на достъп и автоматизирано - от четящо устройство. Базата данни се съхранява на корпоративен сървър и на локален компютър. Актуализиране на информацията се извършва в реално време в едната система и два пъти в денонощие по втората SCADA. При всеки запис се прави архивиране на сървъра. Системата дава възможност за генериране на справки по зададени критерии. Информацията се сваля ежеседмично и се съхранява на хартиен носител. Липсва разписана и утвърдена процедура за внедряване на БД. Липсват вътрешни процедури и механизми за проверка и последващ контрол на введените данни. Файлът не съдържа информация за целия ВиК оператор, а само за гр. Враца.

Данните за измервателните уреди монтирани на водоизточниците, не са обобщени в един файл, а данни за контролните водомери по мрежата (с изключение на обхванатите от SKADA измервателните уреди в гр. Враца) се поддържат от началник съответните райони.

Специфични характеристики:

В база данни за обхванатите от SCADA измервателните уреди в гр. Враца се съдържа информация за: локация: географски координати, описание на местоположението; диаметър на измервателния уред: тип на измервателния уред; измерване на налягане; марка и модел; дата на монтаж; предаване на данни: начин;

периодичност на предаване на данни - 15 мин.; зона на измерване; измерено водно количество за последната календарна година; зона на измерване.

Данните не съдържат информация за: идентификационен номер на устройството (номерът е отнесен към местоположението на точката на измерване); заключване; дата на последна метрологична проверка; описание на записващо устройство; начин на предаване на данните.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

Общ брой водомери на водоизточници - 86;

Отчетеният общ брой контролни водомери по мрежата (различни от водомери на водоизточници) към КЕВР - 2505. Посочената цифра в отчетните данни включва и водомерите монтирани на сградните водопроводни отклонения към сгради в режим на етажна собственост.

Информацията не беше потвърдена при проверката, тъй като няма база данни за измервателните уреди, монтирани на водоизточниците и за контролните водомери по мрежата на цялата територия, обслужвана от оператора.

Констатации:

ВиК операторът разполага с база данни за контролни разходомери и дата логери за гр. Враца. За цялата територия обслужвана от оператора няма систематизирана информация за контролните водомери по мрежата и за измервателните уреди монтирани на водоизточниците.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира внедряването на базата данните със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.13.

1.14. База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни и не поддържа информация за изчисляване на неизмерената законна консумация.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

3. Да регламентира достъпа до базата данни с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
6. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
7. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
8. Да въведе информация за: отстраняване на аварии по довеждащи водопроводи, промиване на довеждащи водопроводи, промиване на резервоари, отстраняване на аварии по разпределителната водопроводна мрежа, промиване на разпределителната водопроводна мрежа, промиване на канализационната мрежа, промивни води в ПСОВ, вода за противопожарни нужди, миене на улици, други дейности.

1.15. База данни за изразходваната електрическа енергия

Общи характеристики: От 1998 г. ВиК операторът води файл във формат Excel, (в три таблични справки) в който от фактурите се попълва информация. Данните се въвеждат ръчно от енергетика на дружеството с делегирани права на достъп. Липсва утвърдена процедура за внедряване на базата данни и утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните. Файлът с информация се съхранява на локален компютър на ВиК оператора. Не се съхраняват записи за извършени промени във введените данни. Файловете позволяват генериране на справки само по определени критерии. Не са налични вътрешни процедури и механизми за проверка и последващ контрол на введените данни. Информацията се актуализира регулярно при настъпване на събитие. Проверка на введените данни се осъществява само чрез засичане на отделните стойности със счетоводната програма на дружеството. Данните се архивират всеки месец.

Специфични характеристики: Табличните справки съхраняват информация за: закупена ел. енергия и за обект, за който е изразходваната ел. енергия. За закупената ел. енергия се попълват следните полета: дата на фактура и номер на фактура наименование на доставчик, период на отчитане, тип напрежение - кВтч, тип напрежение - лв. без ДДС, други (акцизи, достъп, пренос, др.) - лв., общо по фактура, кВтч, общо по фактура, лв. без ДДС, цена по договор за ел. енергия на свободен пазар, лв./МВтч без ДДС (за обектите, за които има такава цена).

За обектите се попълва следната информация: обект, ВиК услуга, за която се отнася (разходен център/счетоводна сметка), вид и номер на измервателен уред, дата на отчитане, период на отчитане, тип напрежение, вид консумация /дневна, нощна върхова/, изразходвани кВтч, разход в лв. без ДДС.

Данните се отнасят за целия ВиК оператор.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) - 11 318 678 кВтч. При проверката стойността не беше доказана. Отчетената стойност на променливата при проверката е 11 331 108 кВтч.

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчна вода от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) - 2 549 396 кВтч. При проверката стойността бе доказана.

Констатации:

ВиК операторът поддържа база данни за изразходваната ел. енергия, но наличните файлове Ексел се съхраняват на локален компютър; не се съхраняват записи за извършени промени във въведените данни; проверка на въведените данни се осъществява само по финансов показател (със счетоводната програма на дружеството); генерират се справки само по определени критерии.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира наличната база данни за изразходваната ел. енергия със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни.
4. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.
5. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе параметрите, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.15.
8. Базата данни следва да се съхранява на корпоративен сървър.

1.16. База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Общи характеристики: ВиК операторът поддържа информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване в отдел „Инкасо“ - обобщена за цялото дружество, като за присъединяване към водопроводната и канализационната мрежа данните се поддържат в отделни екселски файлове. В технически отдел на дружеството от 2008 г. на хартиен носител се води „Регистър проучване, съгласуване проект, присъединяване СВО, СКО“. Регистърът не е прошнорован и прономерован. Отделно, на екселски файл се поддържа информация за предварителните договори само в гр. Враца. Данните, които се съхраняват в управлението, не обхващат цялата територия на ВиК оператора. Договори за присъединяване за останалите населени места се архивират по райони

Въвеждането на данни в отдел „Инкасо“ се извършва ръчно въз основа на първичен документ и вътрешен документ. Информацията се актуализира при настъпване на събитие. Данните (формат Excel) се съхраняват на локален компютър, архивиране на данните не се извършва. Не са въведени механизми за верифициране и последващ контрол на въведените данни. Липсва разписана и утвърдена вътрешна процедура за внедряване и работа с данните и утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните.

Не се съхраняват записи за извършени промени във въведените данни.

Специфични характеристики: В отдел „Инкасо“, във файла - формат Excel, се поддържа информация за: дата и номер на окончателен договор за присъединяване, име на страната по договор, ЕИК/ЕГН на страната по договор, вид услуга.

Информация за: дата на подаване на заявка за присъединяване, и дата на присъединяване се съхранява в протокол приложен към договора.

Базата данни не съдържа информация за: номер на поземлен имот, клиентски номер.

Проверка на данни:

за сключени и изпълнени договори за присъединяване Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (променлива iE8) - 32 бр.

- Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (променлива iE10) - 96 бр.

Отчетените към КЕВР стойности на променливите не са потвърдени при проверката.

Констатации:

ВиК операторът **не поддържа единна дигитална база данни**, обхващаща цялата територия на дружеството, което затруднява проследяването на информацията.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, следва:

1. Да внедри база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване със заповед на управителя, които да обхващат цялата територия на дружеството.

2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

3. Да въведе и утвърди вътрешни процедури с описание на процесите за работа с данните.

4. Да създаде възможност за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.

5. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.

6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.

7. Да въведе технически параметри и данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, които като минимум са посочени в „*Специфични характеристики*“ към т.1.16.

1.17 База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Общи характеристики

Дружеството има внедрен програмен продукт „Омекс“ с три модула - заплати, кадри и хонорари. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряването ѝ и дружеството не е утвърдило конкретни разписани процедури за воденето и поддържането на този регистър. Данните се нанасят от един служител човешки ресурси и един служител личен състав, които имат потребителско име и парола. Информацията в програмата се въвежда ръчно въз основа на подадени заявления за работа или генерирани от ВиК оператора вторични документи във връзка с трудово-правните отношения. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики

В програмата се съдържа информация по основни характеристики - име на служител, длъжност, шифър на длъжността, звено към което се отнася длъжността/служителя, дата на възникване на трудовото правоотношение, типа на договора, разходи за възнаграждения и социални осигуровки. Програмата дава възможност за генериране на справки по зададени различни критерии. Софтуерът не поддържа информация относно

еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ), % на разпределение на ЕПЗ, възнаграждения и соц. осигуровки по услуги.

Проверка на данни:

Общ брой на персонала в ЕССО за 2016 г. - 465 бр., в т.ч.: за услугата доставяне на вода: ВС Смесена - 393 бр., ВС Гравитачна - 11 бр. и ВС Непитейна - 3 бр.; за услугата отвеждане на отпадъчни води - 28 бр., за услугата пречистване на отпадъчните води - 30 бр., нерегулирана дейност - 13 бр.

Отчетените стойности за общ брой на персонала по години не са взети от тази база данни, като се изчисляват ръчно чрез сумиране на отделни справки по месеци. Данните за 2016 г. не бяха потвърдени от дружеството в момента на проверката.

Констатации:

За длъжностите и задълженията на персонала ВиК операторът поддържа регистър в специализиран програмен продукт „Омекс“.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 (регистри) и т. 84 (база данни) във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира внедряването на създадения регистър със заповед на управителя;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на създадения регистър.

3. Да поддържа информация за общия брой на персонала, разпределен по ВиК услуги и системи, ЕПЗ по услуги и % на разпределение на ЕПЗ по услуги.

2. Икономическа част

2.1. Счетоводна система

Общи характеристики:

„ВиК“ ООД гр. Враца използва за счетоводната си отчетност счетоводен софтуер АЖУР.

Достъпът до програмата се осъществява с потребителско име и парола, като права за въвеждане на първичната информация и генериране на справки от системата имат 7 служителя в администрацията. Въвеждането на първичната информация се осъществява ръчно, като от програма Омекс данни за работните заплати се прехвърлят автоматично. Системата съхранява информация за извършени промени във въведените данни, като посочва потребителя, който ги е извършил и няма възможност за изтриване на вече архивирани записи. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежедневно. Системата дава възможност за генериране на справки по зададени критерии. Данните могат да се експортират в приложенията на MS Office.

Специфични характеристики:

Сметкопланът, прилаган от дружеството е разработен по номенклатурата на КЕВР съгласно ЕССО.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора счетоводна система е регистър. Счетоводните сметки в ЕССО са организирани на аналитични нива по дейности и услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води, пречистване на отпадъчни води и

нерегулирани дейности.

2.2. Прилагане на сметкоплан съгласно Правилата на ЕСРО.

Към момента „ВиК“ ООД гр. Враца е в процес на внедряване на Сметкоплан, отговарящ на Правила за водене на Единна система за регулаторно отчитане (ЕСРО). Разработва се по номенклатурата на КЕВР, но към дата на проверка няма въведени данни в модула по ЕСРО и не е преизчислена натрупаната амортизация на публичните активи с амортизационни норми за регулаторни цели съгласно действащите Указания.

Констатации:

Към датата на проверката в дружеството, измененията на сметкоплана съгласно изискванията на ЕСРО са в процес на внедряване.

Препоръки:

От модула на основната счетоводна система да се прехвърли информацията за началните салда, оборотите и крайни салда на всички счетоводни сметки в модула за ЕСРО.

2.3. Наличие на задбалансов регистър на активи

Към момента на проверката, публичните активи извадени от баланса на дружеството и предадени му за експлоатация с договора с АВиК се водят задбалансово в счетоводната система на дружеството в сметки от гр. 91. ВиК операторът е представил инвентарен опис, в който се съдържа следната информация: инвентарен номер; наименование; фабричен №; дата на придобиване; полезен живот; отчетна стойност; амортизация за годината; натрупана амортизация; балансова стойност; местонамиране и др.

С въвеждането на модула за ЕСРО, в задбалансовите сметки ще бъдат добавени и публичните ДА, предадени за експлоатация на дружеството от общините с договора с АВиК.

Констатации:

ВиК операторът в счетоводната си система е създал задбалансови сметки за публичните дълготрайни активи, предоставени му за експлоатация, но все още не е въвел всички активи, предадени му с договора с АВиК.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 (регистри) и т. 84 (база данни), във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ООД, гр. Враца следва:

1. Да регламентира внедряването на задбалансовите активи към счетоводната система и амортизационния план за регулаторни цели;
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане задбалансовите активи към счетоводната система и амортизационния план за регулаторни цели.
3. Да заведе задбалансово всички ДА, предоставени му за експлоатация и поддръжка с договора с АВиК.

2.4. Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

Към датата на проверката няма въведени кодове за сметка 207, като ВиК операторът е в процес на разработване на Сметкоплан, отговарящ на Правила за водене на Единна система за регулаторно отчитане (ЕСРО). Дружеството е представило аналитична оборотна ведомост за синтетичната с/ка 613 „Разходи за придобиване на ДМА“ за 2017 г., от която е видно, че същата все още не е унифицирана с изискванията на единния сметкоплан, в който аналитичността е по видове ВиК услуги и видове активи.

Взета е разпечатка от аналитична сметка на см. 613 „Разходи за придобиване на ДМА“ за периода 01.01.2017 - 30.06.2017 г. с начално салдо, дебит - 720 672,15 лв., дебитни обороти - 55 515,64 лв., и съответно крайното дебитно салдо е 776 187,79 лв.

Констатации:

Към момента на проверката не са създадени разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение II на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

Препоръки:

Да създадат разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

2.5. Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

„ВиК“ ООД, гр. Враца е представило документация за следните инвестиционни обекти:

➤ „Реконструкция на ХПС Русенски водопровод Козлодуй“ изпълнен през 2016 г. ВиК операторът е представил аналитична оборотна ведомост на сметка 613 за конкретния обект, като кореспондиращите сметки са 60134 /разходи за материали/ - 157 334,03 лв.; 60106 /разходи за горива/ 97,59 лв.; 604 /разходи за заплати/ - 9 294,30 лв. и 605 /разходи за соц. осигуровки/ - 1 682,27 лв. Представени са и следните документи от досието за обекта на базата на които е извършена калкулацията: справка за ФРЗ за общ. Козлодуй във връзка с вложения труд на обекта; искания за отпускане на материали № 9000003705/28.09.2016 г. и № 9000003753/27.10.2016 г.; фактура № 1006391875/30.09.2017 г. за гориво и Протокол от 31.08.2016 г. за използвано гориво за обекта. Не е представена схема/екзекутивен чертеж на обекта.

➤ Реконструкция на напорен водопровод с. Цаконица, р-н Мездра, изпълнен през 2017 г. Представен е дневник на сметка 601 с кореспондиращи сметки за обекта, включващи разходи за материали - 6 025,78 лв. и разходи за гориво 70,00 лв. Представени са и следните документи от досието за обекта на базата на които е извършена калкулацията: искания за отпускане на материали № 4000006712/10.04.2017 г. и № 4000006792/17.05.2017 г.; фактура № 0030020250/31.05.2017 г. за гориво с извлечение от приложение към нея и Протокол от ръководител ПП за заредено гориво на багер Кубота. Не е представена схема/екзекутивен чертеж на обекта.

➤ Ремонт на стоманобетонен водоем с. Моравица извършен през 2017 г. с външна фирма подизпълнител. Обща стойност на обекта - 21 948,97 лв. Представени са Акт 1 от 18.05.2017 г. и фактура № 62/23.05.2017 г.

Констатации:

ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител по отношение на инвестиционните обекти, но обектите са осчетоводени частично - материали и външни услуги. Трудът, вложен в обектите се преразпределя в края на годината. Съгласно принципите в Приложение № 2 към инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите разходите за вложени материали, труд, механизация, гориво и външни услуги за инвестиционните обекти трябва да се начисляват текущо / ежемесечно, следователно изискванията на ЕСРО не се прилагат в пълнота към датата на проверката на място.

Препоръки:

Да създаде разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят текущо инвестиционните разходи, в съответствие с принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

2.6. Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

ВиК операторът няма отчетност по отношение на извършените оперативни ремонти. Няма въведени работни карти и схеми за извършените строително-монтажни работи с информация за всеки аварийен и/или текущ ремонт и не се отчита вложения труд и броя работници, работили по ремонтните дейности. Към момента на проверката за оперативните ремонти се осчетоводяват текущо разходите за материали, които се изчисляват въз основа на искане за отпускане на материали. Дружеството е представило искане № 1900015891/01.05.2017 г. на стойност 111,04 лв. за оперативен ремонт в с. Бели извор.

Констатации:

Към момента на проверката, дружеството не поддържа необходимата документация за извършените оперативни ремонти и не са създадени аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на същите, съгласно структурата на ремонтната програма.

Препоръки:

1. Да въведе работни карти и да поддържа пълна информация за аварийните и текущи ремонти за всеки отделен обект: протоколи, искания за материали и складови разписки, схеми за извършените строително-монтажни работи, разходи за труд, фактури механизация и др.
2. Да създаде разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма.

3. Констатации - обобщение

Към момента на проверката ВиК операторът:

- Не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги;
- За регистри и бази данни, предмет на плановата проверка, няма конкретно разписани вътрешни правила/процедури;
- В наличните регистри и база данни не се поддържат всички изискуеми

обозначения.

- Дружеството е в процес на внедряване на правилата на ЕСРО. Към момента на проверката не са създадени разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, не се поддържа необходимата документация за извършените оперативни ремонти и не са създадени аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на същите.

В рамките на регламентирания тридневен срок след връчването на констативния протокол (на 25.10.2017 г.) ВиК операторът не е представил становище по направените констатации и препоръки.

Във фактическата част от **Констативен протокол от 25.10.2017 г.** за всеки регистър и бази данни, предмет на проверката през 2017 г., са посочени липсата/ пропуските при поддържане на определен тип информация или формално разписана процедура по отношение на регистрите и базите данни, поддържани към момента на проверката от „ВиК“ ООД, гр. Враца.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, предлагаме комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца да се дадат следните препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя като се разпишат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане. Данните от регистрите и база данните следва се съхраняват на корпоративен сървър.

2. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, посочени в раздел „Специфични характеристики“, които да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

3. Да внедри Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. и да създаде разходни центрове, с цел текущо счетоводно отчитане на инвестиционните и ремонтните обекти.

4. Да поддържа пълна информация за аварийните и текущи ремонти за всеки отделен обект: работни карти, протоколи, искания за материали и складови разписки, разходи за труд, фактури и документи за използваната механизация, схеми за извършените строително-монтажни работи и др.

5. Да заведе задбалансово всички ДА, предоставени му за експлоатация и поддръжка с договора с АВиК.

6. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-2 от „ВиК“ ООД, гр. Враца е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

7. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 3 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол №76/19.04.2016 г.

Изказвания по т.1:

Докладва И. Касчиев. ВиК операторът е посетен на място на 28-ти и 29-ти юни 2017 г. За резултатите от проверката е съставен Констативен протокол и е връчен на дружеството, което не е представило становище в тридневния срок. Дружеството поддържа регистър на активи като част от своята счетоводна програма, но не са въведени всички необходими атрибути и цялата необходима информация (особено техническа) за активите. Към момента на проверката дружеството не разполага с ГИС и с регистър на аварията. Води се информация в дневници на хартиен носител. Работната група е дала указание такъв регистър да бъде въведен. Не се поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните изследвания нито за качеството на питейните, нито за качеството на отпадъчните води. По отношение на питейните води дружеството единствено въвежда информация в софтуера на Министерството на здравеопазването. Информацията на хартиен носител не се дигитализира за собствени анализи. Операторът поддържа регистър на оплаквания от потребителите. Не се поддържа Регистър за утайките от ПСОВ. Регистър на водомерите на СВО се поддържа като част от Система за отчитане и фактуриране Инкасо, дружеството разполага с такава система. По отношение на регулаторната отчетност, към момента на проверката изискванията на ЕСРО, която трябва да се прилага от 01.01.2017 г., са в процес на внедряване. Дружеството е създадо задбалансови сметки за публичните дълготрайни активи, предоставени му за експлоатация, но все още не са въведени всички активи, предадени му с договора с АВиК. Към момента на проверката не са създадени разходни центрове или проектни кодове за инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите на ЕСРО и с направленията на инвестиционната програма по бизнес плана. ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител. Не са създадени аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти, съгласно структурата на ремонтната програма.

Констатациите на работната група са, че не са внедрени всички регистри и база данни, които се изискват от регулатора. За съществуващите към момента на проверката няма разписани вътрешни правила и процедури. В тях не се поддържа цялата изискуема информация. Дружеството е в процес на внедряване на правилата на ЕСРО. Не са създадени разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, не се поддържа необходимата документация за извършените оперативни ремонти и не са създадени аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на същите.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

- I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.
- II. На „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца да се дадат препоръки:
 1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя и официални процедури за въвеждането им;
 2. За внедрените регистри и база данни да се въведат необходимите данни и да се създадат необходимите процедури за тяхното поддържане;
 3. Да се внедри Единната система за регулаторна отчетност;
 4. Да се поддържа пълна информация за аварийните и текущи ремонти за всеки

отделен обект;

5. Да се заведе задбалансово всички ДА, предоставени му за експлоатация и поддръжка с договора с АВиК;

6. Сроковете за регистрите и базите данни е до края на 2018 г.;

7. Сроктът за водене на ЕСРО е до края на настоящата година.

И. Н. Иванов отбеляза, че е представено резюме на доклада и предложението за протоколно решение, в което се съдържат седем препоръки, които се дават на „ВиК“ ООД, гр. Враца.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта за решение, прочетен от работната група.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

Р Е Ш И:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за сведение.

II. Дава следните препоръки на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя като се распишат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане. Данните от регистрите и база данните следва се съхраняват на корпоративен сървър;

2. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, посочени в раздел „Специфични характеристики“, които да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

3. Да внедри Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. и да създаде разходни центрове, с цел текущо счетоводно отчитане на инвестиционните и ремонтните обекти;

4. Да поддържа пълна информация за аварийните и текущи ремонти за всеки отделен обект: работни карти, протоколи, искания за материали и складови разписки, разходи за труд, фактури и документи за използваната механизация, схеми за извършените строително-монтажни работи и др.;

5. Да заведе задбалансово всички ДА, предоставени му за експлоатация и поддръжка с договора с АВиК;

6. Сроктът за изпълнение на препоръките по т. 1-2 от „ВиК“ ООД, гр. Враца е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

7. Сроктът за изпълнение на препоръките по т. 3 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5

от Протокол №76/19.04.2016 г.

В заседанието по **точка първа** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **два гласа** (Валентин Петков и Димитър Кочков) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

По т.2. Комисията разгледа доклад относно **планова проверка на дейността на "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен за 2016 г.**

На основание чл. 21, ал. 1, ал. 2, ал. 4 и ал. 5, и чл. 23, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), и в изпълнение на Заповед № 3-В-13/ 09.06.2017 г. на Председателя на Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР), беше извършена планова проверка на дейността на "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен за 2016 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2017 г. Проверката на място беше извършена от инж. Иван Стаменов и Даниела Стоилова.

Предмет на проверката бяха:

1. Проверка и описание на наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР, (вкл. техническите им параметри, начина на въвеждане и поддържане, както и дали са въведени с официални политики и процедури) и засичане данни от тях с подадени отчетни данни за 2016 г. към КЕВР:

- **Регистри:** регистър на активи /технически и счетоводни данни/; географска информационна система (ГИС); регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители; регистър за утайките от ПСОВ; регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); система за отчитане и фактуриране; счетоводна система.

- **Бази данни:** БД с измерените количества вода на вход ВС, вход ПСПВ и вход ПСОВ; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

2. Създадената организация на работа и водене на отчетност на оперативни и капиталови ремонти, съгласно изискванията на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО).

2.1 Начин на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация) и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

2.2 Начин на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до

датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

2.3 Начин на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация), и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

С писмо изх. № В-17-26-6/13.06.2017 г. КЕВР е уведомила "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен за плановата проверка и периода на извършване.

ВиК операторът бе посетен на място на 29^{ти} и 30^{ти} юни 2017 г. От страна на дружеството присъстваха: инж. Севдалин Рашев - управител, инж. Георги Султанов - гл. инженер и Маргарита Славова - счетоводител и др. служители на дружеството. Бе съставен констативен протокол от **30.06.2017 г.**

След извършения преглед и анализ на представените по време на проверката материали от ВиК оператора, бе съставен **Констативен протокол от 23.10.2017 г.** и връчен на същата дата на Янчо Събев, ръководител звено „ПТО“, надлежно упълномощен, в който е описана фактическата обстановка за регистрите и базите данни, обект на проверката.

1. Техническа част

1.1. Регистър на активи

Общи характеристики:

Информацията за активите се поддържа в счетоводната програма „Вега Счетоводство“. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила относно регистъра (регламентиращи внедряване, начин на работа и т.н.). Достъпът до програмата е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхранява се запис за извършени промени във въведените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва при настъпване на събитие (отстраняване на авария, реконструкции и др.), съхраняват се на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

- по отношение на групите активи - водопроводи, канали, спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти е налична информация относно: идентификационен номер; местоположение; материал; диаметър; година на полагане (без каналите); тип (за водопроводите). Липсва информация относно: дълбочина на полагане; дължина (в метри); състояние; в експлоатация; тип (за водопроводите е налична частична такава); статус; наличие на ел. задвижка;

- по отношение на групата активи - помпени станции, резервоари, ПСОВ, сондажи е налична информация относно: идентификационен номер; местоположение; име (без – за резервоарите); захранван район (без – за ПС и резервоарите); в експлоатация. Липсва информация за: технически параметри на помпи в ПС (Q/H, кВт, модел, година на монтаж, статус - основна/резервна); технически параметри на резервоара (обем, кота вл. тр., кота хр. тръба, други); технически параметри на ПСОВ (вид на пречистване, данни за оборудване по технологична схема); технически параметри на сондажа (дълбочина на сондажа и на помпата Q/H, кВт, други); състояние; данни за водни количества; данни за последна инспекция/профилактика/почистване, друго

- по отношение на групите активи - СВО и СКО не се поддържа информация за: идентификационен номер; местоположение; материал; диаметър; дълбочина; дължина (в метри); година на полагане; състояние; в експлоатация; приходен водомер. За СКО

налична частична информация за състояние и в експлоатация;

- за групата активи хлораторни станции, ВиК операторът поясни, че няма такъв актив, а хлораторните помпи са разположени в помпените станции, като липсва информация за типа хлориране;
- за група ПСПВ актив - ВиК операторът не експлоатира и поддържа такъв актив.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8) – 1 875 км. Справката е подадена от ПТО, от друга справка и регистър на хартиен носител.

- Брой СВО (променлива С24) – 62 835 бр. Справката за стойността на променлива С24 е изготвена от Инкасо.

Получаването на стойностите на двете променливи не бе демонстрирано по време на проверката, тъй като е необходимо технологично време.

По време на проверката бяха представени: файл с екранни снимки (7 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за активите в счетоводната програма „Вега Счетоводител“, като за част от търсената информация по време на проверката няма въведени данни за съответния актив. Групи активи като СВО и СКО не са въвеждани в регистъра на активите с технически данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на активите със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе информация за всички активи и техническите им параметри, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т.1.1.

1.2. Географска информационна система (ГИС)

Общи характеристики:

Към датата на проверката ВиК операторът не разполага с ГИС, но е в процес на покупка на софтуер.

Програмният продукт, в който се поддържа регистъра, трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура, вкл. б) утвърдена процедура с описание на работния процес с данните и в) механизъм за проверка и последващ контрол на въведените данни; тип система - специализиран софтуер; достъп до системата - наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп; съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата, основание, потребител; невъзможност за изтриване на въведени записи; възможност за експортиране на данните в MS Office; връзка/обмен на данни с други системи; начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано/черпене на данни от др. БД/регистър; източник на първична информация - външен или вътрешен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки: ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/ въвеждане на данни/генериране на справки.

Констатации:

ВиК операторът не разполага с ГИС.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да внедри ГИС със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Специализираният софтуер, в който се поддържа ГИС, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“.
4. Да въведе информация за всички активи и техническите им параметри, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.1. Регистър на активите.

1.3. Регистър на аварии

Общи характеристики:

Информацията за аварията от м. януари 2017 г. се поддържа в програмния продукт „Телнет Клиент TelCon“. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила относно регистъра (регламентиращи внедряване, начин на работа и т.н.). Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Програмният продукт съхранява запис за извършени промени във введените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Свързан е с програма за МТС (материално техническо стопанство). Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва ежедневно (въз основа на протоколи за отстранени аварии), съхраняват се на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

В „Телнет Клиент TelCon“ е налична информация относно: идентификационен номер; адрес; тип услуга (доставяне, отвеждане); тип авария (категория, съгласно Справка № 8 на БП „Ремонтна програма“); подател на сигнала; дата и час на получаване на сигнала; дата и час на проверката на сигнала; дата и час на започване на ремонтните дейности; дата и час на приключване на ремонтните дейности; продължителност на ремонтните дейности; дата и час на прекъсване на услугата; дата и час на възстановяване на услугата; продължителност на прекъсване на услугата (бр. часове); брой засегнати СВО; характеристики на актива (материал, диаметър, дълбочина); настилка (тип), друга техническа информация за ремонта; изпълнител на ремонта. Липсва информация относно: планиран/непланиран ремонт; приоритет (спешност); време за реакция; брой засегнати домакинства. Данните обхващат цялата обслужвана територия.

ВиК операторът поясни, че времето за реакция може да се изчисли, а дата и час на прекъсване и възстановяване на услугата съвпадат с дата и час на започване и на приключване на ремонтите дейности.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28) - 2 276 бр. и

- Брой запушвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a) - 97 бр.

Данните в отчета за 2016 г. за двете променливи са подадени от ПТО от др. файлове - формат Excel, попълвани за отчетна дейност към КЕВР. Получаването на стойностите не бе демонстрирано по време на проверката, тъй като за същото е необходимо допълнително време.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (3 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за аварията в ПП „Телнет Клиент TelCon“ и представлява регистър в момента на проверката.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на аварията със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т.1.3.

1.4. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с неакредитирана лаборатория за изследване качеството на питейните води. Данните се поддържат на локален компютър и няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. В лабораторията се поддържа журнал на хартиен носител за взетите проби и извършените анализи по постоянния и периодичния мониторинг. Така наличната информация в лабораторията се дигитализира допълнително в собствена база данни, способстваща допълнителен по-задълбочен анализ напр. проследяване на стойности на определен показател в дадена зона/за цялата обслужвана територия на оператора или обща статистическа информация за дейността на лабораторията. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за внедряване и водене на регистъра.

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води и в програмен продукт (Drinking water), разработен от Министерство на здравеопазването (МЗ). За целта ВиК операторът разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни в програмата - служителите на лабораторията нанасят в гореописания ПП информация въз основа на протоколи от извършени анализи. Данните се попълват до края на м. май за предходната година и се изпращат до РЗИ и МЗ, като лабораторията получава информация от РЗИ за общия брой проби и съответствието им с нормативните изисквания, няма възможност да прави справки от програмата, изчисленията са ръчни, като веднаж годишно МЗ връща обратна информация с анализ на введените данни.

Специфични характеристики

Както бе посочено по-горе, ВиК операторът поддържа отделна дигитална база данни на лабораторните изследвания за качество на питейните води за собствени нужди/цели под формата на файл във формат Excel, като информацията в него е от м. януари 2017 г. Данните в същия обхващат извършените анализи за цялата обслужвана територия.

Файлът е разработен на месечна основа (всеки месец е страница/sheet), а всяка страница - по зони (малки и големи) и по показатели - с индикаторно значение, химични и радиологични. Във всяка страница (на месечна основа) се съдържа информация за: тип на зоната на водоснабдяване; наименование на конкретния показател; общ брой анализи; брой съответстващи и брой несъответстващи на нормативните изисквания анализи.

В отделен файл, формат Excel, ВиК операторът поддържа информация за контрола по показатели със стойности над допустимите, разработен по пунктове на пробовземане (населени места), като се отразява брой на взетите проби за анализ по постоянния и периодичния мониторинг, по дати.

Excel файлът, който визуализира за ВиК оператора достъпната част от програмата

Drinking water на МЗ, съдържа информация относно: тип на зоната на водоснабдяване; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; дата и час на лабораторен анализ; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг. Липсва информация относно: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора; номер на разрешително за водовземане; уред на пробовземане; лабораторен измервателен уред: тип и марка; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг. Поддържаните данни са за цялата обслужвана територия.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, както налична така и липсваща в ПП Drinking water, като обхвата на данните е за всички проби за качество на питейната вода в обслужваната територия.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (7 бр.)

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a) - 11 403 бр. и

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ (променлива D51a) - 11 482 бр.

Отчетните данни за 2016 г., представени в КЕВР, са получени чрез ръчно сумиране на информация от хартиени носители. Получаването на стойностите не бе демонстрирано, поради необходимостта от продължително технологично време.

Констатации:

ВиК операторът от 2017 г. поддържа собствена дигитална база данни с информацията за лабораторните изследвания за качество на питейните води във файл формат Excel, като попълва информация и в програмата Drinking water на МЗ.

Поддържаната от ВиК оператора информация за лабораторните изследвания за качеството на питейната вода представлява база данни, както дневниците и протоколите на лабораторията, така и програмния продукт на МЗ и файлът, поддържан за собствени цели във формат Excel.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да преработи съществуващата база данни на лабораторни изследвания за качеството на питейните води в регистър, който да внедри със заповед на управителя.

2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистъра, да отговаря на изискванията, посочени в „Общи характеристики“ към т.1.2. ГИС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.

4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични

характеристики“ към т.1.4.

1.5. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с неакредитирана лаборатория за изследване на качеството на отпадъчните води.

По отношение на данните от лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води, същите се поддържат на хартиен носител (журнал) и във вид на файлове, формат Excel, съответно за отпадъчни води и за производствени отпадъчни води, на локален компютър в лабораторията, като достъпът до тях не е регламентиран с потребителски имена и пароли. До файловете няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. Няма писмена заповед или друг писмен документ, относно регистъра (регламентиращи внедряване, начин на работа с регистъра и т.н.). Резултатите от извършените анализи за качество на отпадъчните и производствените отпадъчни води се нанасят в журнал. Всички анализи се извършват от външна акредитирана лаборатория. За производствените отпадъчни води допълнително всеки месец се съставят протоколи, като екземпляр се връчва на съответното предприятие. След това данните се нанасят в описаните файлове.

Специфични характеристики

Файлът (за отпадъчни води) е разработен на месечна основа (всяка страница/sheet е за отделен месец), а всяка страница/месец – по показатели на вход и изход ПСОВ, като съдържа информация относно: наименованието на показателя; мерна единица и стойност на измервания показател. ВиК операторът поясни, че част от търсената информация по време на проверката, се съдържа в протоколите.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа информация относно: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора (да/не); пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; уред на пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; лабораторен измервателен уред: тип и марка; дата и час на лабораторен анализ; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг; категория замърсител според степен на замърсяване; номер на разрешително за ползване на воден обект за заустване на пречистени отпадъчни води. Обхватът на данните в регистъра следва да е за всички проби.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (2 бр.); файлове 8 бр. с протоколи от анализи от изпитване на отпадъчни води на предприятията.

Констатации:

Към момента на проверката информация за лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води се поддържа под формата на файлове във формат Excel, което не представлява регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за

прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води в дигитален вид със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.2. ГИС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.5.

1.6. Регистър на оплаквания от потребители

Общи характеристики:

Регистърът на оплакванията от потребителите е част от деловодната програма Телнет Клиент TelCon. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра. Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхранява се запис за извършени промени във въведените данни, не се позволява изтриване на въведени записи. Информацията от програмния продукт може само да се разпечатва. Всяко постъпило оплакване (на хартия или по електронна поща) се завежда ръчно в програмата, като последната генерира автоматично входящ номер. Всеки отговор също се завежда ръчно в програмата. Програмата ползва корпоративен сървър на ВиК оператора. Актуализация на информацията се извършва при настъпване на събитие (напр. подадено ново оплакване). Архивирането на данните се извършва на корпоративния сървър ежедневно. В ПТО е наличен и допълнителен файл във формат Excel, на локален компютър, с информация за оплакванията от 2017 г., който в известна степен дублира информацията от деловодната програма, като я визуализира в др. формат.

Специфични характеристики:

В програмния продукт е налична информация относно: адрес за оплакването; оплакване №; начин на постъпване (писмено, електронно, по факс, друго); дата на регистриране на оплакването; подател; дата на отговор; причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга; категория на оплакването; предмет на оплакването; срок за отговор; лице/ отдел за отговор; статус на разглеждане на оплакването; отговор в срок. Липсва информация за клиент №. Регистърът обхваща всички постъпили в дружеството оплаквания от потребители.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99): 125 бр.
- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98): 73 бр.

Данните за двете променливи за 2016 г. са потвърдени чрез справка от деловодната програма.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (4 бр.)

Констатации:

ВиК операторът разполага с регистър на оплакванията от клиенти - използва

софтуерен продукт „Телнет Клиент TelCon“.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър за оплаквания на потребители със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т.1.6.

1.7. Регистър за утайките от ПСОВ

Общи характеристики:

От 2016 г. ВиК операторът поддържа информация за утайките във файлове формат Excel (за всеки ПСОВ по месеци) и води регистър на хартиен носител. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра. Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли (на ниво локален компютър и Google Drive, където се намира информацията). Не се съхранява запис за извършени промени във въведените данни. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва два пъти седмично, съхраняват се на локален компютър, архивират се веднъж месечно (след приключване на месеца).

Специфични характеристики:

Файлът формат Excel (за ПСОВ Сливен) е организиран по месеци (всяка стрница/ sheet е месец) и съдържа информация за наименование на ПСОВ, за първичните утайки и тези от обезводнителната инсталация.

Регистърът за утайките от ПСОВ, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа информация относно: ПСОВ – наименование; дата на производство на утайката; количество утайка на вход обезводняване, м³/ден; количество утайка на изход обезводняване, м³/ден; сухо вещество в утайката на вход обезводняване, кг/м³; сухо вещество в утайката на изход обезводняване, кг/м³; количество образуван отпадък, тон сухо вещество; име на лицето приело утайката юридическо лице/едноличен търговец/ собствена площадка; ЕИК на лицето приело утайката; начин на реализиране на утайката (депониране, оползотворяване, съхранение на собствена площадка); предадена утайка, тон; документ за оползотворяване №, дата (протокол, фактура, друго); документ за депониране №, дата (протокол, фактура, друго); пътен лист/фактура № за извозване на утайката.

Регистърът следва да обхваща формираните утайки от всички ПСОВ.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15) - 1 549 т. и
- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) - 1 568 т.

Стойностите се получават чрез ръчно изчисляване от данните в хартиения носител за ПСОВ Сливен и ПСОВ Нова Загора и представените в годишния отчет за образуваните

утайки за всяка ПСОВ към НСИ. Цифрите са потвърдени.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (2 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за утайките, образувани при дейността на ПСОВ Сливен и ПСОВ Нова Загора във файлове формат Excel, и на хартиен носител, което не представлява дигитален регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да преработи поддържаната база данни за утайките от ПСОВ в регистър и внедри същия със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.2. ГИС
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да внедри цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т. 1.7.

1.8. Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Общи характеристики:

Води се в програмен продукт (ПП) „Инкасо“. Налични са два подмодула (за физически и юридически лица). Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряването му. Налична е инструкция за работа с ПП. Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е заявление за присъединяване или електронен карт и карт. Въвеждането на информация се извършва ръчно или автоматично. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните.

Специфични характеристики:

За водомерите на СВО в ПП „Инкасо“ се съдържа информация относно: категория потребител (битов, търговски, бюджетен, стопански); клиентски номер на потребителя; адрес; местоположение на водомера (шахта, мазе, друго); тип на водомера /сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран/; фабричен номер; номер на пл. пломба; дата на монтаж; начин на отчитане (визуален отчет, дистанционно); консумация за последната приключила календарна година; дата на последен реален отчет. Липсва информация за: идентификационен номер; диаметър на водомера; клас на водомера; марка на водомера; дата на последна метрологична проверка; метрологична годност (съответствие на изискванията на ЗИ); краен срок за следваща метрологична проверка, в експлоатация. ВиК операторът поясни, че: типа потребител се определя според модула на „Инкасо“ от който се вади справка; за начинът на отчитане са налични кодове, виждат се в отделна справка; информация за метрологичната годност на водомерите е налична в друга справка.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година (променлива id45) - 2 071 бр. и
- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и

метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) - 15 652 бр.

Справката към КЕВР за двете променливи се подава от файл формат Excel от отдел „Инкасо“, в който след допълнителна обработка на извлечение от програмата се получава обща цифра с данни за целия ВиК оператор. Отчетените данни за 2016 г. към КЕВР не бяха потвърдени при проверката на място.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (5 бр.).

Констатации:

ВиК операторът разполага със специализиран софтуер, представляващ ПП „Инкасо“ в който е налична по-голямата част от търсената информация за водомерите, монтирани на СВО.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на водомерите на СВО със заповед на управителя.

2. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т.1.8.

1.9. Система за отчитане и фактуриране

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, представляваща специализиран софтуер, ПП „Инкасо“. ПП съдържа два модула - за физически и за юридически лица. Налична е Инструкция за отчитане на водомери, оформяне и съхранение на карнети и въвеждане на данни от оператор, която регламентира организацията по отчитането на водомерите, воденето на карнетите и съхранението им, и нанасянето на данните от оператор. Инструкцията не представлява документ за внедряване на регистъра. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра и т.н.). Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е карнет или електронен карнет Въвеждането на информация се извършва ръчно или автоматично след отчитане. Информацията се актуализира при настъпване на събитие (отчитане на водомери), съхранява се на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните. Данните от ПП Инкасо автоматично се прехвърлят в счетоводната система.

Специфични характеристики:

ПП „Инкасо“ съдържа информация относно: име на потребител; клиентски номер; адрес на имота; идентификационен номер на водомер; основание за фактуриране (база, водомер); период на отчитане; фактурирани количества, м³; дата на фактура; номер на фактура; сума по фактура, лв.; плащания, лв.; тип на фактурирана ВиК услуга (доставяне, отвеждане, пречистване). Липсва информация за: тип отчет (реален, служебно придвижен); брой живущи в имот; тип клиент (битов, търговски, обществен, индустриален); номер на карнет; дата на карнет.

ВиК операторът поясни, че част от липсващата информация може да се види в допълнителни справки от програмата; типът на клиента се разпознава по това от кой от двата модула на ПП „Инкасо“ е извадена справката за него.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор (променлива iA10) – 6 685 924 м³.

Стойността на променливата iA10, представена в КЕВР, се получава от извлечения от двата модула на ПП „Инкасо“ и допълнителни изчисления за сторнирани фактури, като не бе демонстрирана по време на проверката, поради необходимостта от допълнително време.

По време на проверката бяха представени:
файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, въпреки че справка за 2016 г. от ПП „Инкасо“ не доказва представената отчетна стойност, като разминаването ВиК операторът обясни с издаването и на ръчни фактури и сторнирани салда.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да регламентира внедрената системата за отчитане и фактуриране със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата за отчитане и фактуриране.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т.1.9.

1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС

Общи характеристики:

В момента на проверката ВиК операторът поддържа тази база данни във файл във формат Excel, в централното управление (в ПТО). Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Въвеждането на информация се извършва ръчно. Информацията се съхранява на локален компютър и корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните.

Програмният продукт, в който се поддържа базата данни трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура; б) наличие на утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните: набиране/ отчитане; въвеждане; обработка и анализ, др.; тип база данни - специализиран софтуер; MS Excel / Access; въвеждането на данни се осъществява от отделни потребители: съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата на извършена промяна, основание и потребител); начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано; основание (източник на първична информация) - първичен/вторичен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие/документ; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

Файлът поддържа информация по експлоатационни райони, като всеки район е отделна страница/sheet. Във всяка страница /експлоатационен район/ данните са по населени места и ВС („Попмена“ и „Гравитачна“), за подадени и фактурирани водни количества. Файлът съдържа информация, както следва: име на ВС (Помпена или Гравитачна); име на населеното място; количества вода и разходомери на вход, по месеци; старо и ново показание на измервателния уред (съдържа информация и за изчислено количество – отбелязва се „повреден“ и изчислено средно количество вода). Липсва информация относно: изход система / пунктове на отдаване/; разходомери на изход; двустранен протокол за покупко-продажба на вода. Обхватът на данните е за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г.), (променлива A3) - 40 587 993 м³. Данните са от ПТО и цифрата бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ВС представлява база данни, като част от търсената информация по време на проверката липсва, няма официално разписани процедури за нея.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерени количества вода на вход ВС със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да осигури въвеждането на цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.10.

1.11. База данни за контролни разходомери и дата логери (data logger)

Общи характеристики

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена база данни за контролни разходомери и дейта логери. Използват се данни от SCADA, като информацията не се прехвърля и обобщава в самостоятелна база данни. Наличен е хартиен носител (книга/дневник) с показанията на разходомерите за съответното населено място, а данните се обобщават в централното управление.

Специфични характеристики:

Хартиеният носител съдържа много малка част от информацията търсена по време на проверката.

Базата данни за контролни разходомери и дейта логери, която ВиК операторът трябва да внедри, следва да съдържа информация, относно: идентификационен номер; локация: географски координати; описание на местоположението; заключване; диаметър на измервателния уред; тип на измервателния уред; измерване на налягането; марка и модел; дата на монтаж; дата на последна метрологична проверка (само за вход ВС);

метрологична годност на разходомери на вход ВС (съответствие на изискванията на ЗИ); записващо устройство: описание; предаване на данни: периодичност и начин; в експлоатация; измерено водно количество за последната календарна година; зона на измерване. Обхватът на базата данни следва да е за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- общ брой на водомери на водоизточници - 52 бр. и
- общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ - 108 бр.

Цифрите са резултат от ръчно преброяване, изискват допълнително време и не бяха демонстрирани по време на проверката.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за контролни разходомери и дейта логери.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да внедри база данни за контролни разходомери и дейта логери със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.11.

1.12. База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни. В дружеството се съставят протоколи за извършване на промивките, като последните се съхраняват при началника на всеки ЕР.

Специфични характеристики:

Във връзка с изчисляването на неизмерената законна консумация ВиК операторът следва да има разработена методика и да съставя протоколи за извършваните промивки. Базата данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, трябва да съдържа информация относно: отстраняване на аварии по довеждащи водопроводи; промиване на довеждащи водопроводи; промиване на резервоари; промиване на ПСПВ; отстраняване на аварии по разпределителната водопроводна мрежа; промиване на разпределителната водопроводна мрежа; промиване на канализационната мрежа; промивни води в ПСОВ; вода за противопожарни нужди; миене на улици, други дейности. Обхватът на данните е следва да бъде за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Подадена нефактурирана вода A13 (Q3A)“ - 1 620 000 м³.

За подадената нефактурирана вода, ВиК операторът е представил водно количество представляващо 3,99 % от общо подадената във ВС (40 588 000 м³), като е приел, съгласно Указания за прилагане на НРКВКУ, за регулаторния период 2017-2021 г., че това количество е до 4 % от общо подаденото във ВС.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за неизмерената законна консумация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен, следва:

1. Да разработи методология и внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.12.

1.13. База данни за изразходваната електрическа енергия

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия, във файл във формат Excel, като същия е разработен от м. май 2017 г. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Информацията се въвежда ръчно въз основа на фактурите издадени от ЕРП, ежемесечно. Данните се съхраняват на локален компютър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

БД се води по ЕР за месец, тримесечие и видове напрежение, както следва:

- относно закупената ел. енергия е налична информация за: дата на фактура; период на отчитане; тип напрежение - кВтч; тип напрежение - лв. без ДДС; други (акцизи, достъп, пренос и др.); общо по фактура, кВтч; общо по фактура, лв. без ДДС. Липсва информация за: номер на фактура; наименование на доставчик; цена по договор за ел.енергия на свободен пазар, лв./мВтч без ДДС;
- относно обекта консумиращ ел. енергия са налични данни за: обект; ВиК услуга, за която се отнася обекта (разходен център/ счетоводна сметка); вид и номер на измервателен уред (водят номер на партида); период на отчитане; изразходвани кВтч; разход в лв. без ДДС. Липсва информация относно: дата на отчитане; тип напрежение; вид консумация (дневна, нощна върхова);
- относно ел. енергия от собствени източници - ВиК операторът произвежда ел. енергия (чрез когенерация в ПСОВ Сливен), като цялото количество произведена ел. енергия оползотворява за собствени нужди. Налична е информация относно: използвана ел. енергия - кВтч. Липсва информация относно: метод на производство на собствена ел. енергия; вид и номер на измервателен уред; произведена ел. енергия - кВтч. ВиК оператора не продава ел. енергия, поради което неприложими в случая са: продадена ел.енергия - кВтч; продадена ел.енергия - лв., без ДДС; дата на фактура; период на производство; контрагент.

Базата данни обхваща цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) - 16 256 071 кВтч.

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) - 2 504 116 кВтч.

Справките за 2016 г. са на хартиен носител. Стойността на променлива zD1 бе потвърдена, но ВиК операторът поясни, че в нея влиза потребената ел. енергия за административни нужди и нерегулирана дейност. Стойността на променлива wD13 също бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:
файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия във файл формат Excel, който съдържа част от търсената информация по време на проверката.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК-Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да внедри базата данни за изразходваната електрическа енергия със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.13.

1.14. База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Общи характеристики:

ВиК операторът експлоатира и поддържа 2 бр. ПСПВ (ПСПВ гр. Шивачево и ПСПВ с. Ичера). Данните с измерените количества вода на изход ПСПВ се поддържа във файл формат Excel. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на локален компютър и корпоративен сървър. Данните се въвеждат ръчно. Няма разписани конкретни вътрешни политики/правила по отношение на тази база данни. ВиК операторът уточни, че ПСПВ гр. Шивачево подава целогодишно питейна вода за града, а ПСПВ с. Ичера се ползва за допълнително водоподаване към населеното място при необходимост, като измерването реално е на изхода на станциите.

Специфични характеристики:

Файлът се води по експлоатационни райони, като всеки район е отделна страница (sheet). Във всяка страница данните са по населени места и ВС („Попмена“ и „Гравитачна“) за подадени и фактурирани водни количества, като съответно за населените места Шивачево и Ичера съдържа информация за ПСПВ, както следва: име на населеното място (в него е отбелязано името на съответната ПСПВ); количества вода и разходомери на изход ПСПВ, по месеци; старо и ново показание на измервателния уред (съдържа информация и за изчислено количество - отбелязва се „повреден“). Липсва информация относно: вход на системата; разходомери на вход; количества на вход по месеци.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСПВ представлява база данни, въпреки, че не съдържа цялата търсена по време на проверката информация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ със заповед на управителя.

2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.14.

1.15. База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Общи характеристики:

ВиК операторът към момента на проверката експлоатира 2 бр. ПСОВ - ПСОВ Нова Загора и ПСОВ Сливен. Поддържа база данни с измерените количества вода на изход на всяка ПСОВ, във файл формат Excel, като данните от ПСОВ Нова Загора, представяни ежедневно, се обобщават в ПСОВ Сливен. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Информацията се попълва ръчно, поддържа се на 2 бр. локални компютри, като данните се съхраняват на същите. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа полета за: име на ПСОВ; пречистени водни количества по месеци, м³ (реално се отбелязват се количествата на изход ПСОВ); изход система / пунктове на отдаване/; разходомери на изход. Липсва информация за: вход на системата; разходомери на вход; количества на вход по месеци; измерено (изчислено) количество. Обхватът на данните е за цялата обслужвана от ВиК оператора територия (в случая 2 бр. ПСОВ).

ВиК операторът поясни, че количествата се измерват само на изход за двете станции.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) - 13 095 556 м³.

Стойността на променливата представлява сумата от пречистените количества отпадъчни води от ПСОВ Нова Загора и ПСОВ Сливен и бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (1 бр.)

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на изход ПСОВ представлява база данни, но не съдържа цялата търсена по време на проверката информация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ и да регламентира внедряването ѝ със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.15.

1.16. База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Общи характеристики:

Към момента на проверката информацията за сключени и изпълнени договори за присъединяване се поддържа във файл формат Word. Заявленията за присъединяване се подават в деловодството, където се завеждат в деловодната програма и получават входящ №. В деловодството се съхранява на хартиен носител цялото досие на дадено присъединяване. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Информацията във файла се въвежда ръчно, въз основа на подадено заявление и се актуализира при възникване на събитие (подадено ново заявление за присъединяване). Поддържа се на корпоративен сървър (в споделена директория), като данните се съхраняват на същия и се архивират ежедневно. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура относно базата данни (регламентиращи внедряване, начин на работа с базата данни и т.н.).

Специфични характеристики:

Файлът във формат Word съдържа информация относно: номер на поземлен имот; номер на окончателен договор за присъединяване; име на страната по договора; дата на подаване на заявка за присъединяване; протокол номер на присъединяване. Липсва информация относно: дата на окончателен договор за присъединяване; ЕИК/ЕГН на страната по договор; дата на присъединяване; вид услуга; клиентски номер. Обхватът на данните е за целия ВиК оператор.

ВиК операторът поясни, че почти всичката търсена информация се съдържа в хартиения носител.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (променлива iE8) - 46 бр. и
- Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (променлива iE10) - 46 бр.

Информацията получена след ръчно обработване на записите във файла, показва че през 2016 г. са подадени 48 бр. заявки за присъединяване, от които 25 бр. към канализационната мрежа.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване е на хартиен носител (досие) и във файл формат Word, и не представлява дигитална база данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да внедри база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.16.

1.17. База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Общи характеристики:

ВиК операторът от около 1998 г. е внедрил програмен продукт „Фикс“, работещ под DOS. В ПП са налични два модула: единият е Персонал, другият - ТРЗ. Предстои внедряване на ПП „Тереза“. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила по отношение на тази базата данни. Налични са поредица от заповеди, регламентиращи въпроси по Кодекса на труда. ПП „Фикс“ съхранява записи за извършени промени на въведените данни. Информация в програмата се въвежда ръчно, въз основа на подадени заявления за работа или генерирани от ВиК оператора вторични документи във връзка с трудово-правните отношения. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и 2 бр. локални компютри, архивират се ежедневно. Извадените от ПП „Фикс“ справки, могат само да се разпечатват, а информацията от тях се обработва ръчно.

ВиК операторът поясни, че предстои сключване на договор, с цел преминаване към нов програмен продукт „Тереза“.

Специфични характеристики:

В програмата се съдържа информация относно: име на служител; длъжност; шифров № на длъжността; отдел/звено; дата на заемане на длъжността; разходи за възнаграждения, вкл. допълнителни над РЗ; разходи за социални осигуровки; тип на договора за наемане. Липсва информация за: услуга, към която се отнася длъжността; ЕПЗ; % на разпределение на ЕПЗ по услуги; % на разпределение на възнаграждения и социални осигуровки по услуги.

ВиК операторът поясни, че ЕПЗ и % на разпределение на ЕПЗ по услуги се изчисляват на ръка.

Щатното разписание се води по имена на длъжностите. Липсва информация относно: шифров № на длъжността; брой лица за длъжността; % на разпределение на бр. лица по щатно разписание - по услуги. Базата данни се отнася за целия ВиК оператор.

ВиК операторът поясни, че липсващата информация може да се извади от допълнителна справка.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите (променлива B1) - 370 бр. и

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (променлива wB1) - 62 бр.

Съгласно подадената информация към КЕВР общата численост на персонала е 432 човека (370 + 62). Извадената стойност за общата численост на персонала от програмата, бе 438 човека, в т.ч. жените по майчинство, управленски и контролен състав.

По време на проверката бяха представени: файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа непълна информация в тази база данни. Липсва информация относно: услуга, към която се отнася длъжността; ЕПЗ; % на разпределение на ЕПЗ по услуги; % на разпределение на възнаграждения и социални осигуровки по услуги. Щатното разписание не съдържа цялата търсена информация (вж. „*Специфични характеристики*“).

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т.1.17.

2. Икономическа част

2.1. Счетоводна система

Общи характеристики:

ВиК операторът използва програмен счетоводен продукт Вега от 1997 г. - 2 модула: обикновено и регулаторно счетоводство. Внедрена ЕССО 2012, внедрен и сметкоплан по ЕСРО, но се доработва към датата на проверката на място.

Представена е актуална счетоводна политика на ВиК оператора - в сила от 2016 г., базира се на МСС и Закона за счетоводството. В счетоводната политика няма обособен раздел за регулаторна отчетност на оператора. Няма изрична официална политика/процедура за внедряването и контрол на отчитането на Единна система за счетоводно отчитане/ Единен сметкоплан за регулаторни цели, освен базово споменаване в отчетния си доклад за 2016 г. - за регулаторни цели през 2017 г. ВиК операторът ще води отделна система за счетоводна отчетност, която ще бъде контролирана и заверена от

незавидим одитор.

Потребителите в счетоводния програмен продукт ползват потребителски имена и пароли, като в системата остава история за извършени промени в даден запис.

Специфични характеристики:

За 2017 г. са внесени корекции в регулаторната отчетност и е приведена в съответствие с Указанията в сила от 2017 г. - промяна в базите за разпределение на разходи за спомагателни дейности и разходи за управление. Наличен е модул ДМА съгласно ЕСРО за балансово отчитане на корпоративни активи и модул за задбалансово отчитане на публични активи, в който считано от април 2016 г. са прехвърлени отписаните от баланса на дружеството активи, актуални към датата на влизане в сила на Договора АВиК. Информацията за проверявани групи сметки - административни и обслужващи сгради, производствени сгради, транспортни средства - тежкотоварни и лекотоварни автомобили, измервателни устройства, и арматури е нанесена към датата на проверката в регулаторния модул за 2016 г. В счетоводната програма са зададени новите регулаторни амортизационни норми - въведена номенклатура. За балансовите активи, както и за задбалансовите активи се работи по преизчисляване на амортизацията с новите амортизационни норми към 31.12.2016 г. Не е начислявана амортизация за 2017 г. към датата на проверката на място.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора счетоводна система е регистър.

2.2. Наличие на задбалансов регистър на активи

Внедрен модул ДМА - задбалансови активи. Налична информация към април 2016 г., като в модула са вписани водопроводи, канали, помпени станции, резервоари сондажи и 2 бр. ПСОВ. Работи се по въвеждане на данни за СВО и СКО. ВиК операторът представи: екранни снимки от извлечения на от счетоводната програма амортизационен план на задбалансовите си активи към април 2016 и инвентарната си книга.

Констатации:

ВиК операторът е въвел модул на задбалансови активи. Данните в него към датата на проверка са от април 2016 г. Работи се по въвеждане на информация за 2017 г. и допълване на данни за активи към датата на проверката на място.

2.3. Прилагане на сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО.

Разработен е по номенклатурата на КЕВР – копие от документа е представено при проверката на място. Не е налична специфична заповед на управителя на ВиК оператора по отношение на внедряването на ЕСРО. Доработването е на ниво аналитични сметки.

Констатации:

В процес на внедряване към датата на проверката на място.

2.4. Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

Към дата на проверката на място ВиК операторът ползва см. 613 вместо см. 207,

Кодовете на проектите са на ниво експлоатационен район за оператора, след това обаче липсват проектни кодове, съобразени с инвестиционната програма – работи се по въвеждането на проектни кодове, съобразно инвестиционната програма. За регулаторни цели няма праг на капитализиране на разходите. Съответно цената на придобиването включва разходи за материали, труд, транспорт и механизация и външни услуги /където е приложимо/. По сметка материали за оперативен ремонт, отнасящ се за големи СК, тръби над 10 м и др. не са налични обороти. Налични обороти по сметка активи в употреба, отчитаща активи, отнесени като разход /малоценни предмети/. Няма обороти по сметка др. материали, отнасящи се за покупка на активи.

Съответно са взети 2 проекта от инвестиционната програма - изпълнение на собствен екип и външен изпълнител, които са с частично окомплектовани досиета. Описани са в т. 2.5.

Констатации:

Налични разходни центрове само по ЕР, работи се по въвеждане на проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение II на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО. Използва се см. 6013 вместо см. 207; в счетоводната програма са осчетоводени по отделни инвестиционни проекти разходите за материали вкл. др. материали и външни услуги, труд и механизация.

2.5. Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Към датата проверката на място досиетата на обектите се подготвят за осчетоводяване, взетите 2 досиета, посочени в т. 2.4 са без техническа документация /в процес на изработване от ПТО/. Общата стойност на дебитните обороти на см 613 за януари - юни 2017 е 94 хил. лв., с начално дебитно салдо в размер на 1 386 хил. лв.

2.5.1. Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа на с. Гаварилово, Сливен – хронология 2273 /цифровият код се състои от номер на експлоатационния район и пореден номер за този район, няма инвестиционен код, съобразен с инвестиционната програма, както е посочено в предходната точка – работи се по въвеждане на инвестиционни кодове/ – има 2 операции от 30-12-16 по договор от 1-7-16 с „Водоканалпроект – София“ ООД за 25 000 лв., но този договор е за идеен и технически проект на реконструкцията, т.е. това е само външната услуга за този инвестиционен обект от декември 2016 г., липсват последващи дейности по проекта през 2017 г. Допълнително бе пояснено от ВиК оператора, че става въпрос за по-голям проект на територията на селото, който се изпълнява съвместно с община Сливен /дължина между главни кранове 2 434 м и обща дължина на водопроводната мрежа в селото 13 459 м/, като ангажиментът на ВиК оператора е за изготвяне на технически проект за реконструкцията /изпълнен в края на 2016 г./, а фактическата реконструкция ще се извърши от общината, но към датата на проверка, това не е осъществено.

2.5.2. Реконструкция на водопроводна мрежа с. Скобелево, хронология 2277 - /за услугата доставяне на вода, реконструкция на водопровод за Сливен-села/, участъкът е с дължина 26 м; вложени материали за 121,14 лв. /тръба и жиба/; труд за 100,01 лв. /вкл. заплаща и осигуровки/ и механизация, транспорт и гориво за 427,05 лв., т.е. обектът е на стойност 648,20 лв.; капиталовият ремонт е комплектован с аварийния лист № 20/11-3-17, а окончателното осчетоводяване на инвестиционния обект е от 30.05.2017 г. Техническата

документация е в процес на изготвяне към датата на проверката на място от ПТО.

Констатации:

ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител по отношение на инвестиционните обекти, въпреки че все още няма въведени проектни кодове, съобразно структурата на инвестиционната програма.

2.6. Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Работните карти, в които се попълва данни с адрес на обекта, начало и край на работа, вложени материали, външни услуги, труд и механизация и обща стойност на обекта са разработени. В момента на проверката за оперативните ремонти се осчетоводяват текущо материали за месеца по експлоатационни райони – като в осчетоводяването за конкретна авария фигурират като бройка артикули и номер и дата на искането, но не и като сума за материали за конкретен оперативен ремонт; разходите за труд и механизация се начисляват текущо за всяка авария. Представено е 1 досие на обект от ремонтната програма.

а. Авария в Нова Загора от април 2017 - ул. Поборническа, бл. 15, вх. Б - ремонт на СВО, участък 3 метра; осчетоводяване № 635, на обща стойност 389,06 лв. стойност на вложени материали 372,35 лв.; труд - 15,21 лв., механизация и гориво - 1,50 лв.; материалите са осчетоводени общо за месеца и експлоатационния район; представен е аварийен лист № 183/20.04.2017 г., попълнени всички реквизити - вкл. материали, труд, механизация и скица.

Констатации:

Към момента на проверката на място са създадени разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма.

3. Констатации - обобщение

Към момента на проверката ВиК операторът не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги.

Не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2017 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури, утвърдени от управителя на ВиК оператора. ЕСРО е в процес на внедряване. Работи се по създаване на проектни кодове за инвестиционната и ремонтната програма.

В рамките на регламентирания тридневен срок след връчването на констативния протокол (на **23.10.2017 г.**) ВиК операторът не е представил становище по направените констатации и препоръки.

Във фактическата част от Констативен протокол от **23.10.2017 г.** за всеки регистър и бази данни, предмет на проверката през 2017 г., са посочени липсата/ пропуските при поддържане на определен тип информация или формално разписана процедура по отношение на регистрите и базите данни, поддържани към момента на проверката от „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен.

Изказвания по т.2:

Докладва И. Касчиев. „ВиК - Сливен“ ООД са посетени на 29-ти и 30-ти юни 2017 г. Изготвен е Констативен протокол и е връчен на дружеството. Дружеството не е представило свое становище или коментари по него. В регистъра на активи информацията за активите се поддържа в счетоводната система. Не се поддържат всички изискуеми данни за активите. Дружеството не разполага с ГИС, но е в процес на закупуване и внедряване на софтуер. По отношение на аварията, информацията се поддържа в програмен продукт. Дружеството има регистър на аварията, но е необходимо да въведе официална процедура за начина и реда на неговото поддържане. ВиК операторът поддържа собствени дигитални база данни с информация за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води във файл формат Excel, но тези данни не представляват регистри, тъй като информацията не е защитена от изтриване, достъпът до информация не е с потребителски имена и пароли. Въпреки че дружеството поддържа такава информация, трябва да създаде необходимите регистри. Дружеството поддържа регистър на оплаквания от потребители като част от деловодната система. Не се поддържа регистър за утайките от ПСОВ, но дружеството поддържа информация във формат Excel. Регистър на водомерите на СВО е създаден като част от системата за отчитане и фактуриране, но трябва да бъде въведе цялата информация за водомерите. Дружеството разполага със система за отчитане и фактуриране, но не е доказана отчетната стойност за количества в момента на проверката. Дружеството поддържа счетоводна система, която може да бъде приета за регистър. Въведен е модул на задбалансовите активи. Данните в модула към момента на проверката са от април 2016 г. Работи се по въвеждане на информация за 2017 г. Към момента на проверката дружеството е в процес на внедряване на сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО.

По отношение на инвестиционните направления, дружеството поддържа разходни центрове само по експлоатационни райони. В момента се работи по въвеждане на проектни кодове по инвестиционни направления съгласно структурата на инвестиционната програма и правилата на ЕСРО, по които да се отнасят изградените активи. Поддържа се изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител по отношение на инвестиционните обекти, въпреки че все още няма въведени проектни кодове. Към момента на проверката на място са създадени разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма. И тук констатациите са, че не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2017 г., има конкретно разписани вътрешни правила/процедури, утвърдени от управителя на ВиК оператора. ЕСРО е в процес на внедряване. Работи се по създаване на проектни кодове за инвестиционната и ремонтната програма. За съществуващите към момента на проверката не са създадени правила и процедури за тяхното внедряване. Дружеството е в процес на внедряване на правилата на ЕСРО.

Предвид гореизложеното, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен да се дадат следните препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя и официални процедури за въвеждането им;
2. За внедрените регистри и база данни да бъдат създадени процедури и да бъдат допълнени всички необходими данни, които следва да се поддържат в съответните регистри и база данни;
3. Да внедри Единната система за регулаторна отчетност съгласно указанията на КЕВР;

4. Сроковете за регистрите и базите данни е до края на 2018 г.;

5. Сроктът за водене на ЕСРО е до края на настоящата година.

И. Н. Иванов отбеляза, че препоръките са четири. Пета и шеста точка са относно сроковете за изпълнение.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта за решение.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

Р Е Ш И:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен за 2016 г. за сведение.

II. Дава следните препоръки на "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - ГИС, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, регистър за утайките от ПСОВ, база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, като за същите се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на активите - техническа част; регистър на аварияте, регистър на оплакванията от потребители, регистър на водомери на СВО, система за отчитане и фактуриране, база данни с измерените количества вода на вход ВС, БД за изразходваната електрическа енергия, БД данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, БД с измерените количества вода на вход ПСОВ, БД с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, да се издадат заповеди за внедряване и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури информация за всички технически параметри, изискани по време на плановата проверка, съгласно описанието в т. „Специфични характеристики“ за всеки/всяка от тях;

4. Да внедри Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. и да създаде разходни центрове с цел счетоводно отчитане на инвестиционните и ремонтните обекти;

5. Сроктът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

6. Сроктът за изпълнение на препоръките по т. 4 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол № 76/19.04.2016 г.

В заседанието по **точка втора** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **два гласа** (Валентин Петков и Димитър Кочков) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

По т.3. Комисията разглежда доклад относно **планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново за 2016 г.**

На основание чл. 21, ал. 1, ал. 2, ал. 4 и ал. 5, и чл. 23, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), и в изпълнение на Заповед № 3-В-4/31.05.2017 г. на Председателя на Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР), беше извършена планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново за 2016 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2017 г. Проверката на място беше извършена от инж. Иван Стаменов и Даниела Стоилова.

Предмет на проверката бяха:

1. Проверка и описание на наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР, (вкл. техническите им параметри, начина на въвеждане и поддържане, както и дали са въведени с официални политики и процедури) и засичане на данни от тях с подадени отчетни данни за 2016 г. към КЕВР:

- **Регистри:** регистър на активи /технически и счетоводни данни/; географска информационна система (ГИС); регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители; регистър за утайките от ПСОВ; регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); система за отчитане и фактуриране; счетоводна система.

- **Бази данни:** БД с измерените количества вода на вход ВС, вход ПСПВ и вход ПСОВ; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

2. Проверка и описание на създадената организация на работа и водене на отчетност на оперативни и капиталови ремонти, съгласно изискванията на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО).

2.1 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други), направление (сметка, счетоводен код) на счетоводно отчитане.

2.2 Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

2.3 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените

оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, ексекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други), направление (сметка, счетоводен код) на счетоводно отчитане.

С писмо изх. № В-17-31-7/05.06.2017 г. КЕВР е уведомила „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново за плановата проверка и периода на извършване.

ВиК операторът бе посетен на място на 14^{-ти} и 15^{-ти} юни 2017 г. От страна на дружеството присъстваха: инж. Димитър Владов - управител, Даниела Сиракова - гл. счетоводител и инж. Илия Сирмов - гл. инженер, и др. служители на дружеството. Бе съставен констативен протокол от **15.06.2017 г.**

След извършения преглед и анализ на представените по време на проверката материали от ВиК оператора, бе съставен **Констативен протокол от 19.10.2017 г.** и връчен на същата дата на инж. Илия Сирмов - гл. инженер на ВиК оператора, надлежно упълномощен с пълномощно 13/29.09.2015 г., в който е описана фактическата обстановка за регистрите и базите данни, обект на проверката.

1. Техническа част

1.1 Регистър на активи

Общи характеристики:

Регистърът се поддържа като втори модул /регулаторен модул - ЕСРО, подмодул ДА/ в счетоводната програма Тонеган и има връзка с модул Склад. Техническите параметри на всеки актив се съдържат в описателно поле на модула /информацията е разделена със запетаи, за да може след експорт в Excel и допълнително задаване на филтри да се правят технически справки за актива/. Представена е Заповед № 10/6.01.2017 г. на управителя на ВиК оператора, с която се утвърждават: а/ процедурата за организиране на счетоводната отчетност за регулаторни цели; б/регистър на активите съгласно Приложение № 4 от Договора с АВиК и в/ вътрешни правила за приемане, разглеждане и отговор на жалби. Също така е представено и ръководство на потребителя за работа с подмодул Дълготрайни активи.

Данните в техническия регистър на активите на ВиК оператора се въвеждат от един служител (от счетоводството), като достъпът до регистъра е чрез парола. Програмният продукт (ПП) съхранява запис за извършени промени на въведените данни. При всяко настъпване на събитие (например придобиване на актив), същото се отразява ръчно в регистъра, въз основа на приемо-предавателен протокол или договор между ВиК оператора и общината или друг първичен документ (фактура), удостоверяващ придобиването на актива и негови основни характеристики. Информацията се съхранява на два независими корпоративни сървъра. Архивирането на данните се извършва всеки дан.

Специфични характеристики:

По отношение на групите активи - водопроводи, канали, СВО и СКО, в своя технически регистър на активите ВиК операторът поддържа данни относно: идентификационен номер; местоположение; материал; диаметър; дължина (метри); година на полагане; в експлоатация; тип; приходен водомер; статус. Не поддържа данни за дълбочина на полагане; състояние; приходен водомер.

По отношение на групата активи - спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти, поддържа информация за: идентификационен номер; местоположение; година на полагане; в експлоатация; наличие на ел. задвижка. Не поддържа информация, за: материал; диаметър; дължина (метри); година на полагане; състояние; тип; статус.

За групите активи - помпени станции, резервоари, хлораторни станции, ПСПВ, ПСОВ, в своя технически регистър на активите „ВиК - Йовковци“ ООД, поддържа информация за: идентификационен номер; местоположение; име; захранван район; технически параметри - на ПС (за помпите в ПС - Q/H, kW, модел, година на монтаж, статус, резервна/основна за резервоара), на резервоари (обем, кота вл. тр., кота хр. тр., други), на ХС (тип хлориране; данни за оборудване, други), на ПСПВ / ПСОВ (вид на пречистване, данни за оборудване по технологична схема), на сондаж (дълбочина на сондажа и на помпата, Q/H, kW, други); в експлоатация. Не поддържа информация, за: състояние, данни за водни количества, и дата на последна инспекция/профилактика /почистване/друго.

ВиК операторът уточни, че помпените агрегати (ПА), използвани във ВПС имат отделен инвентарен номер и по него може да се проследи кой ПА в коя ВПС е монтиран.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8) - 2 889 км.

По данни на ВиК оператора, информацията е нанесена в текстови полета на модула от счетоводната програма и справка се получава след прехвърлянето ѝ в Excel и съответни допълнителни филтри и изчисления.

Отчетната стойност не е потвърдена по време на проверката

- Брой СВО (променлива С24) - 75 483 бр.

По данни на ВиК оператора, справката за брой СВО за 2016 г. не е правена от този модул, а от програма Инкасо, след допълнителна обработка в Excel.

Отчетната стойност не е потвърдена по време на проверката

По време на проверката бяха представени:

файл с 12 бр. екранни снимки, сканирано копие на Заповед № 10/06.01.2017 г.

Констатации:

ВиК операторът поддържа технически регистър на активите в отделен модул на счетоводната си програма, но за част от търсените данни не се поддържа информация в него. Изготвянето на справки от регистъра е възможно след пренос на данни в Excel, и допълнителна обработка на файла и задаване на филтри.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва да доразвие съществуващия подмодул за ДА, като въведе всички технически параметри, описани като неподдържани в момента на проверката на място в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.1.

1.2 Географска информационна система (ГИС)

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма внедрена ГИС.

Констатации:

ВиК операторът не разполага с ГИС.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Да внедри ГИС със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. ГИС да се съхранява на корпоративен сървър.
4. Да въведе конкретни технически параметри, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.1.

1.3 Регистър на аварии

Общи характеристики:

Към датата на проверката на място се използва файл формат Excel, който е въведен в със Заповед №269/13.03.2017 г. на управителя с начални данни от 01.01.2017 г., във връзка с отчетността за регулаторни цели. ВиК операторът е дал задание за разработване на допълнителен модул за аварииите в програма Тонеган /копие от заданието е предоставено на файл - регистър на ремонтната и инвестиционната програма на дружеството, към него са разработени: аварийен лист, аварийен доклад и номенклатура с кодове за ремонтна и инвестиционна програма/. Налични са и утвърдени от управителя на дружеството Правила за водене на регистър на аварииите /в документа не е вписана дата на влизане в сила/. В тях са описани дейностите по водене на регистъра от момента на получаване на сигнал за авария до нейното отстраняване. В използвания към момента на проверката файл за аварииите няма възможност за съхраняване на запис за извършени промени. Достъп до файла имат двама служители на дружеството, регламентиран с парола. Данните във файла се попълват от същите двама служители, въз основа на фактури от външни изпълнители или аварийни листа и аварийни доклади. Информацията се нанася във файла ежедневно, архивиране на данните също се извършва ежедневно.

За всяка авария се попълват аварийни листа, а след приключване на аварията се изготвя аварийен доклад. Същият съдържа информация за вложените труд и механизация, има описание на материалите, прилага се схема.

Програмният продукт, в който се поддържа регистърът, трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура, вкл. б) утвърдена процедура с описание на работния процес с данните и в) механизъм за проверка и последващ контрол на въведените данни; тип система - специализиран софтуер; достъп до системата - наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп; съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата, основание, потребител; невъзможност за изтриване на въведени записи; възможност за експортиране на данните в MS Office; връзка/обмен на данни с други системи; начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано/черпене на данни от др. БД/регистър; източник на първична информация - външен или вътрешен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки: ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/ въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

Във файла формат Excel, ВиК операторът:

- поддържа информация, относно: идентификационен номер на аварията; адрес; тип услуга (доставяне, отвеждане); тип авария (категория, съгласно справка 8 на БП, ремонтна програма;) подател на сигнала; дата и час на получаване на сигнала; планиран / непланиран ремонт (уточнено, че авария и непланиран ремонт съвпадат); дата и час на започване на ремонтни дейности; дата и час на приключване на ремонтни дейности; брой засегнати домакинства; характеристики на актива: материал, диаметър, дълбочина; настилка: тип; друга техническа информация за ремонта; изпълнител на ремонта.
- не поддържа информация относно: дата и час на проверка на сигнала; информирание на потребителите за прекъсване на водоснабдяването; приоритет/спешност; време за реакция; продължителност на ремонтните работи; дата и час на прекъсване на услугата; дата и час на възстановяване на услугата; продължителност на прекъсването на услугата - бр. часове; брой засегнати СВО-та;

ВиК операторът поясни, че за информираност на потребителите за прекъсване на водоподаването се помещава съобщение на сайта на дружеството, а част от неподдържаната информация може да се изчисли, като дата и час на прекъсване на услугата и дата и час на възстановяване на услугата са идентични с тези за начало и край на ремонтните дейности.

Регистърът на аварията, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като налична и липсваща (във файла формат Excel), като обхваща всички аварии на ВиК мрежите в обслужваната територия.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28) - 1 695 бр. и
- Брой запушвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a) - 306 бр.

Във файла информацията се въвежда от 01.01.2017 г., отчетните данни за 2016 г., представени в КЕВР, са получени чрез сумиране на данни от отделни файлове по експлоатационни райони на дружеството, които се поддържат на локален компютър на ПТО в централния офис на дружеството.

Получаването на стойността не бе демонстрирано, поради изисквания продължителен период време за изчислението.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (4 бр.); копие на Заповед № 269/13.03.2017 г.; копие на аварийен лист и последващ доклад за приключила авария, копие на Правила за водене на регистър на аварията, файл с екранни снимки на справки за аварията и загубите на вода, вседствие на аварията за първо и второполугодие на 2016 г.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за аварията е непълна и не представлява регистър в момента на проверката. Дадено е задание за разработване на допълнителен модул за аварията в програма Тонеган.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т.1.3.

2. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.3.

1.4 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за анализиране на качеството на питейните и отпадъчните води (структурирани като два сектора на лабораторията), която се намира в сградата на ПСПВ. Налични са утвърдени от управителя на дружеството вътрешни правила за набиране, обработка и електронно въвеждане на информация за лабораторни изследвания за качеството на води, в сила от 1.01.2017 г., както и указания на ръководителя на лабораторията за работа с 3 типа електронни бази данни – питейни води, отпадъчни води и производствени отпадъчни води и срокове за въвеждане на информацията в тях, в сила от 31.12.2016 г. С тях се регламентира реда и начина за набиране и осигуряване на информация за лабораторните изследвания за качеството на водите (пийни и отпадъчни), както и обобщаването и в електронен формат на отчетните данни и издадените протоколи от изпитване.

Съобразно акредитацията си, лабораторията поддържа дневници на лабораторията на хартиен носител (взети проби и извършени анализи) и анализи на проби (на хартиен и електронен носител). От януари 2017 г. се поддържат и електронни дневници във формат Excel. Данните в електронния носител се поддържат на корпоративен сървър, но няма директен достъп до тях от централното управление на ВиК оператора.

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води в отделен програмен продукт (Drinking water), разработен от Министерство на здравеопазването (МЗ). За целта дружеството разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни в програмата - служителите на лабораторията нанасят ръчно в гореописания ПП информация въз основа на протоколи от извършени анализи. ВиК операторът има възможност да нанася корекции в записите в рамките на календарен месец; след края на календарния месец ако е необходима корекция, то тя може да се направи единствено от администраторите на програмата - МЗ. В края на годината лабораторията получава информация от РЗИ за общия брой проби и съответствието им с нормативните изисквания, няма възможност да прави справки от програмата, изчисленията са ръчни.

Специфични характеристики

Както е посочено в предходния абзац, ВиК операторът поддържа отделна дигитална база данни на лабораторните изследвания за качество на питейните води за собствени нужди/цели под формата на файл във формат Excel, като информацията в него е от 2017 г. Данните в същия обхващат всички проби.

Файлът съдържа информация за: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора; тип на зоната на водоснабдяване; номер на разрешително за водовземане; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; уред на пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; дата и час на лабораторен анализ; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; вид на

мониторинга: собствен/ задължителен; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг.

Файлът не съдържа информация за: наименование на зона за задължителен мониторинг, съответствие или несъответствие с нормативно определените стойности, лабораторен измервателен уред: тип и марка. ВиК операторът посочи, че липсващата информация се съдържа на други места - документите по акредитация, програмата за мониторинг.

Файлът, който визуализира за ВиК оператора достъпната част от програмата Drinking water на МЗ, съдържа всички минимални реквизити на полета с информация с изключение на информация за типа и марката на лабораторния измервателен уред (съдържа се в акредитацията), наименование на зона за задължителен мониторинг.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като налична и липсваща в ПП Drinking water (или във файла формат Excel), като обхваща всички проби за качество на питейната вода в обслужваната територия.

По време на проверката бяха представени:

Файлове с екранни снимки; копие на сертификат за акредитация от 28.02.2017 г.; копие на вътрешни правила за набиране, обработка и електронно въвеждане на информация за лабораторни изследвания за качеството на води и указания на ръководителя на лабораторията за работа с регистъра на лабораторните изследвания,

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a)“ - 237 бр. и

- „Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ (променлива D51a)“ - 237 бр.

Отчетните данни за 2016 г., представени в КЕВР, се получени чрез сумиране на информация от хартиени носители, като данните не са потвърдени по време на проверката.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за лабораторните изследвания за качеството на питейната вода представлява база данни (както дневниците и протоколите на лабораторията, така и програмния продукт на МЗ) на хартиен и електронен носител (съвкупност от данни).

ВиК операторът от 2017 г. поддържа собствена дигитална база данни с информацията за лабораторните изследвания за качество на питейните води във файл формат Excel, както и попълва информация и в програмата Drinking water на МЗ.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да преработи съществуващата база данни на лабораторни изследвания за качеството на питейните води в регистър, който да внедри със заповед на управителя.

2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.3. Регистър на аварии.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.4.

1.5 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Общи характеристики

Както е посочено в предходната точка ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за изследване на питейни и отпадъчни води (оформени като два сектора), която се намира в сградата на ПСПВ. Налични са утвърдени от управителя на дружеството вътрешни правила за набиране, обработка и електронно въвеждане на информация за лабораторни изследвания за качеството на води, в сила от 1.01.2017 г., както и указания на ръководителя на лабораторията за работа с 3 типа електронни бази данни – питейни води, отпадъчни води и производствени отпадъчни води и срокове за въвеждане на информацията в тях, в сила от 31.12.2016 г.

По отношение на данните от лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води, същите се поддържат във вид на файл (2 бр. - във формат Excel, съответно за отпадъчни води и за производствени отпадъчни води), на локален компютър в лабораторията и на корпоративен сървър, не са защитени с парола. До файловете няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. Няма конкретно разписана вътрешна политика/процедура за воденето на регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води. Основните параметри на работа произтичат от акредитацията на лабораторията; информацията се въвежда ежедневно от ръководителя на лабораторията или негов заместник, архивира се на 6 месеца, като се води и дневник на хартиен носител.

Специфични характеристики

Файловете (за отпадъчни води и за производствени отпадъчни води) съдържат полета за информация относно: пробовземателен пункт, наименование на показателя, мерна единица и стойност, категория замърсител според степен на замърсяване, номер на разрешително за заустване на пречистени отпадъчни води и др., но не съдържат информация за лабораторен измервателен уред, съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност (резултатът се сравнява ръчно с тази стойност), наименование на зоната за задължителен мониторинг, изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг.

Регистърът на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води, е необходимо да съдържа информация относно: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора/външна такава; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; уред на пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; лабораторен измервателен уред: тип и марка; дата и час на лабораторен анализ; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг; категория замърсител според степен на замърсяване; номер на разрешително за ползване на воден обект за заустване на пречистени отпадъчни.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранна снимка.

Констатации:

ВиК операторът от 2017 г. поддържа собствена дигитална база данни с информацията за лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води във файл формат Excel, в който не се съдържа информация за съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност и наименование на зоната за задължителен мониторинг (посочен е пункта на пробовземане).

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Да преработи изградената база данни за лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води до регистър, който да внедри със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.5. Регистър на аварии.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.5.

1.6 Регистър на оплаквания от потребители

Общи характеристики:

Въведен е през 2012 г. Води се в отделен модул към програмен продукт „Деловодител“. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ внедряване на регистъра. Налични са вътрешни правила за приемане, разглеждане и отговор на жалби на потребители на ВиК услуги от 01.01.2017 г.

В програмния продукт сигнатурата за жалби е „Ж“. Достъпът е с парола, съхраняват се записи с история на промени във въведените данни. Всяко оплакване се завежда ръчно в програмата, като последната генерира автоматично входящ номер. Програмата ползва корпоративен сървър на ВиК оператора. Архивирането на данните се извършва на корпоративния сървър и на още един отделен сървър ежедневно.

Специфични характеристики:

В програмния продукт е налична информация относно: адрес за оплакването; оплакване №; дата на регистриране на оплакването; дата на отговор; причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга; категория на оплакването; предмет на оплакването; срок за отговор; лице/отдел за отговор; отговор в срок. Липса информация за: клиент №; начин на постъпване (писмено, електронно, по факс, друго); статус на разглеждане на оплакването. Данните в регистъра обхващат всички постъпили в дружеството оплаквания от потребители.

ВиК операторът поясни, че след като дадено оплакване получи входящ номер и се разпредели за работа на конкретен служител, то този служител може да намери клиентския номер.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период

(променлива iF99): 57 бр.

- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98): 53 бр.

Данните се потвърждават с направените справки от ПП за 2016 г.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранна снимки; вътрешни правила за приемане, разглеждане и отговор на жалби и копие от справка за постъпили жалби през 2016 г.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация съдържа всички минимални необходими реквизити, с изключение на: клиентския номер, начин на постъпване и статус на разглеждане на оплакването.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да регламентира внедрения регистър за оплаквания от потребители със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.6.

1.7 Регистър за утайките от ПСОВ

Общи характеристики:

През 2016 г. ВиК операторът експлоатира 3 бр. ПСОВ, всяка от които води БД на хартиен и на електронен носител. Налични са утвърдени от управителя на дружеството вътрешни правила за набиране, обработка и електронно въвеждане на информация за утайките от ПСОВ, в сила от януари 2017 г. Те регламентират реда и начина за набиране и осигуряване на информация за утайките от ПСОВ - ежедневен отчет в дневници, обобщаване месечно в отчетна книга и месечна справка във файл формат Excel, които от своя страна се обобщават в края на всяка година.

Всяка ПСОВ изпраща справки в централното управление веднъж месечно, където се обобщават във файл, формат Excel. Към момента на проверката представлява база данни, която се поддържа на файл във формат Excel от м. януари 2017 г. на корпоративен сървър. Източникът на първичната информация, въвеждана във файла, са протоколи за влажност, дневници и отчетна книга (прономерована и прошнорована), в която се води месечна отчетност за количеството образувана утайка (в м³ и тон).

Специфични характеристики:

В хартиения носител с данните за 2016 г. се съдържа информация за основни реквизити - име на ПСОВ, дата на производство на утайката; количество образувани и извозени утайка в м³/т/ТСВ/вл. %.

От 2017 г. ВиК операторът експлоатира 4 бр. ПСОВ (допълнително е приета за експлоатация и поддръжка ПСОВ Свищов) и е започнал да води дигитална база данна за утайките от 4^{те} ПСОВ, във файл формат Excel. Във файла се поддържа информация за: ПСОВ - наименование; дата на производство на утайка (поддържат за месец); количество утайка на вход обезводняване, м³/ден (поддържат в тон/месец); количество утайка на изход обезводняване, м³/ден (поддържат в тон/месец); сухо вещество в утайката на вход

обезводняване, кг/м³ (поддържат в тон); сухо вещество в утайката на изход обезводняване, кг/м³ (поддържат в тон СВ); начин на реализиране на утайката (депониране, оползотворяване, съхранение на собствена площадка); предадена утайка, тон; пътен лист/фактура № за извозване на утайка. Липсва информация за: количество образуван отпадък, тон с.в.; наименование и ЕИК на лицето, приело утайката; документ за оползотворяване №, дата /протокол, фактура, друго/; документ за депониране №/дата /протокол, фактура, друго. Обхват на данните във файла е за всички ПСОВ, поддържани от ВиК оператора.

ВиК операторът уточни допълнително, че утайките формирани от дейността на ПСОВ не се оползотворяват, а се депонират. До м. май 2017 г. утайките са извозвани на депата за ТБО за общините Велико Търново и Горна Оряховица, като са плащали наем, а след тази дата са сключили договори и са започнали да плащат на тон извозена утайка (въз основа на кантарни бележки), като за извозването използват собствен транспорт.

Регистърът на утайките от ПСОВ, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена по-горе информация, като налична и липсваща във файла във формат Excel, като обхваща утайките формирани при работата на всички ПСОВ.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15) - 0 т.

- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) - 1075 т.

Стойностите се получават от данни в дневници на хартиен носител, след определени преизчисления, като данните не бяха потвърдени в момента на проверката.

По време на проверката бяха представени:

Копие на отчетна книга за образувани производствени опасни отпадъци; справка за водните количества и образуваните твърди отпадъци и справка за третиране на отпадъци - всички за ПСОВ Горна Оряховица; копие на вътрешни правила за набиране, обработка и електронно въвеждане на информация за утайките от ПСОВ - хартиен носител.

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за утайките, образувани при дейността на ПСОВ на хартиен носител и във файл формат Excel, което не представлява регистър в дигитален вид.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Да внедри регистър на утайките от ПСОВ със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.3. Регистър на аварии.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични

характеристики“ към т. 1.7.

1.8 Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Общи характеристики:

Води се в програмен продукт (ПП) Аквавит. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ неговото внедряване. Налични са правила за работа с програмен продукт Аквавит и правила за работата при отчитане на измервателни уреди и попълване на първичен документ карнет. Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е заявление за присъединяване или карнет. Въвеждането на информация се извършва от оператори. От програмата могат да се генерират справки единствено към текущ момент, но не и за предходен период. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните.

Специфични характеристики:

В ПП Аквавит се съхранява информация за водомери на СВО, относно: идентификационен номер на водомера в регистъра; категория потребител /битов, търговски, бюджетен, стопански/; клиентски номер на потребителя; адрес; местоположение на водомера /шахта, мазе, друго/; диаметър на водомера; тип на водомера /сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран/; марка на водомера; фабричен номер; номер на пл. пломба; дата на монтаж; дата на последна метрологична проверка; метрологична годност (съответствие на изискванията на ЗИ); краен срок за следваща метрологична проверка; в експлоатация; начин на отчитане (визуален отчет, дистанционно); консумация за последната приключила календарна година; дата на последен реален отчет. Липсва информация, относно клас на водомера. Данните в ПП Аквавит за водомери на СВО са за цялата обслужвана територия.

Регистърът на водомерите на СВО (средства за измерване) е необходимо да съдържа цялата изброена по-горе информация, като налична и липсваща във файла в ПП Аквавит.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година (променлива iD45) - 5 997 бр. и

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) - 61 373 бр.

За променлива iD45 ВиК операторът посочи, че цифрата се получава от сбора на: проверените водомери (съгласно фактури) - 4157 бр., новозакупените - 1662 бр., проверените фланшови - 25 бр. и новопоставените при извършените присъединявания - 133 бр. или общо 5 977 бр., цифрата е по-малка от отчетената към КЕВР с 20 бр.; справката не е подадена от ПП, а от водомерния сервис на ВиК оператора, след ръчно събиране на данните.

Стойността на променлива iD44 се получава след допълнителни ръчни изчисления, като получената стойност се отнася за брой в ПП към даден времеви момент.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки.

Констатации:

ВиК операторът разполага със специализиран софтуер, представляващ ПП Аквавит, в който е налична информация за водомерите монтирани на СВО, като последният няма възможност да генерира справки към предходен момент, а само към текущ.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на водомерите на СВО със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.8.

1.9 Система за отчитане и фактуриране

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, представляваща специализиран софтуер, ПП Аквавит. Няма разписани конкретни вътрешни политика/правила по отношение на тази система. Налична е инструкция за работа със софтуера /не видна дата от документа/. ПП съхранява записи за извършени промени на въведените данни. Въвеждането на данни се осъществява от оператори, като всеки влиза с потребителско име и парола. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е карнет или електронен четец (за водомерите с радиомодул). Информация се въвежда след всяко отчитане на потребителите. Програмният продукт е инсталиран на сървър на дружеството. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

В ПП Аквавит се съхранява информация относно: име на потребителя; клиентски номер; адрес на имота; идентификационен номер на водомер; период на отчитане; фактурирани количества, м³; тип на фактурираната ВиК услуга (доставяне, отвеждане, пречистване); тип потребител (битов, търговски, обществен, индустриален); номер на карнет; дата на карнет. Липсва информация за: основание за фактуриране (база, реален отчет); тип отчет (реален, служебно придвижен); брой живущи в имот; дата на фактура; номер на фактура; сума по фактура, лв.; плащания, лв.

ВиК операторът поясни, че част от описаната като липсваща информация може да се генерира чрез допълнителни справки в програмата или от друга програма.

Системата за отчитане и фактуриране е необходимо да съдържа цялата изброена по-горе информация, като налична и липсваща във файла в ПП Аквавит, като данните са за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 05.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор

(променлива iA10) - 10 939 035 м³.

Стойността се получава от справка чрез счетоводната програма, см. 703, дейност вода, не е от този ПП.

По време на проверката бяха представени:
Файлове с екранни снимки.

Констатации:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, въпреки че справката, по която е търсено засичане с отчетни данни за 2016 г., не е от ПП „Аквавит“.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Да регламентира внедрената система за отчитане и фактуриране със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.9.

1.10 База данни с измерените количества вода на вход ВС

Общи характеристики:

В момента на проверката ВиК операторът води тази база данни на файл във формат Excel, в централното управление, като основание за внедряване се посочва добрата производствена практика. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ неговото внедряване. Файлът с информация за количества вода на вход ВС се съхранява на корпоративен сървър на ВиК оператора, а данните се въвеждат всеки месец от получените справки от експлоатационните райони и се архивират ежедневно.

Програмният продукт, в който се поддържа базата данни трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура; б) наличие на утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните: набиране/ отчитане; въвеждане; обработка и анализ, др.; тип база данни - специализиран софтуер; MS Excel/Access; въвеждането на данни се осъществява от отделни потребители: съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата на извършена промяна, основание и потребител); начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано; основание (източник на първична информация) - първичен/вторичен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие/документ; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

Във файла се съдържат полета с информация за: име на ВС; входове на системата; разходомери на вход; количества вода на вход по месеци; измерено/изчислено количество; изход система (пунктове на отдаване); разходомери на изход; двустранен протокол за покупко-продажба. Файлът съдържа информация за цялата обслужвана територия (без количествата от яз. Йовковци).

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 05.05.2006 г.), (променлива A3) – 26 061 938 м³.

В база данните липсва информация за яз. Йовковци, като ВиК операторът поясни, че язовира дава около 85% от подаваната вода. Останалите 15% се генерират от файла с база данните. Отчетената стойност на променливата към КЕВР не беше потвърдена директно при проверката на място.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ВС представлява база данни, но липсват официално разписани процедури за нея.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да регламентира внедряването на база данните с измерените количества вода на вход ВС със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.10.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

1.11 База данни за контролни разходомери и дата логери

Общи характеристики

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни. ВиК операторът увери, че такава е в процес на разработка на основата на файл във формат Excel.

Специфични характеристики:

Базата данни за контролни разходомери и дата логери, която ВиК операторът трябва да внедри, следва да съдържа информация относно: идентификационен номер; локация: географски координати; описание на местоположението; заключване; диаметър на измервателния уред; тип на измервателния уред; измерване на налягането; марка и модел; дата на монтаж; дата на последна метрологична проверка (само за вход ВС); метрологична годност на разходомери на вход ВС (съответствие на изискванията на ЗИ); записващо устройство: описание; предаване на данни: периодичност и начин; в експлоатация; измерено водно количество за последната календарна година; зона на измерване. Обхватът на данните следва да бъде за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- общ брой на водомери на водоизточници - 140 бр. и
- общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ - 84 бр.

Цифрите са резултат от ръчно преброяване от хартиени носители, като преброяването не беше демонстрирано.

По време на проверката бяха представени:

копие на календарен график за извършване на метрологична проверка на водомери монтирани на вход ВС през 2016 г.; копия на актове за демонтаж и монтаж на водомери (на вход населено място) - 8 бр.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за контролни разходомери и дата логери.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, следва:

1. Да внедри база данни за контролни разходомери и дата логери със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.11.

1.12 База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Общи характеристики

Към момента на проверката ВиК операторът поддържа информация за неизмерената законна консумация, която представлява отделни файлове във формат Excel. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ нейното внедряване. ВиК операторът поясни, че поддържа тези файлове във връзка с отчетността към КЕВР. Достъпът до файловете не е регламентиран за други служители. Поддържа се от един служител - техник в ПТО. Не се съхраняват записи за извършени промени на введените данни. Файловете не са защитени за изтриване на информация. Информацията се въвежда ръчно от справките за аварии и протоколите за извършени промивки. Данните се съхраняват на локален компютър и се архивират ежемесечно.

Специфични характеристики

ВиК операторът поддържа файлове във формат Excel, съдържащи информация, различна от търсената при проверката. Проверяващия екип счита, че така наличната информация е частична. Няма разработена методология за изчисляването на неизмерената законна консумация. Загубите на вода, вследствие аварии се отбелязват в справката за отстранените аварии. За промивките на резервоарите и водопроводната мрежа се съставят протоколи. Водата за промиване на резервоарите се определя по водомер на входа на резервоара, а тази за промиване на водопроводната мрежа, съгласно съставения протокол. Не се съставят протоколи за потребени количества от ПХ.

База данните за неизмерената законна консумация, която ВиК операторът трябва да внедри, следва да съдържа информация, относно: отстраняване на аварии по довеждащи водопроводи; промиване на довеждащи водопроводи; промиване на резервоари; промиване на ПСПВ; отстраняване на аварии по разпределителната водопроводна мрежа;

промиване на разпределителната водопроводна мрежа; промиване на канализационната мрежа; промивни води в ПСОВ; вода за противопожарни нужди; миене на улици, други дейности, като обхватът на данните следва да е за цялата обслужвана територия.

Всеки един от описаните показатели, е необходимо да се изчислява по определена методология или чрез попълване на протокол.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)“ - 0 м³.

Въпреки, че са налични количества подадена нефактурирана вода, ВиК операторът в отчетните данни към КЕВР, за променливата A13(Q3A), е посочил „0“ м³.

По време на проверката бяха представени:

Копие на протоколи за извършени промивки на водопроводната мрежа и резервоари през 2016 г.

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за неизмерената законна консумация, която не представлява база данни. Наличните отделни файлове следва да се обединят в една база данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да разработи и внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.12.

1.13 База данни за изразходваната електрическа енергия

Общи характеристики:

Въведена е 2007 г. с Процедура за организация на база данни за изразходваната електрическа енергия, копие от която е представено. Изградена е на основата на специализиран софтуер (EReports). Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на корпоративен сървър, като данните се съхраняват на същия. Информацията се въвежда ръчно, въз основа на фактурите и кредитните известия, издавани от енергийния оператор. Поддържа се в отдел Логистика. Данните за потребената ел. енергия (в кВтч) се засичат с фактурираната (в кВтч).

Специфични характеристики:

Базата данни се води по обекти и съдържа информация за закупената ел. енергия от свободен и регулиран пазар - по вид напрежение в кВтч и лева. Във файла наличната информация е както следва:

- относно закупената ел. енергия са налични данни за: наименование на доставчик; период на отчитане; тип напрежение - кВтч; тип напрежение - лв. без ДДС; лв.; общо по фактура, кВтч; общо по фактура, лв. без ДДС; цена по договор за ел.енергия на свободен пазар, лв./мВтч без ДДС. Липсва информация за: дата на фактура; номер на фактура; други (акцизи, достъп, пренос и др.);

- относно обекта, потребляващ ел. енергия са налични данни за: обект; ВиК услуга, за която се отнася обекта (разходен център/ счетоводна сметка); вид и номер на измервателен уред; дата на отчитане; период на отчитане; тип напрежение; вид консумация /дневна, нощна върхова/; изразходвани кВтч; разход в лв. без ДДС. ВиК операторът поясни, че от името на страницата (sheet) във файла може да се разбере услугата, за която се отнася обекта;

- относно ел. енергията от собствени източници - ВиК операторът произвежда ел. енергия чрез когенерация, но от 2015 г. цялото произведено количество се продава. За продаденото количество ел. енергия се съставят двустранни протоколи между ВиК оператора и ЕРП. Информацията е на отделен файл формат Excel, в който са налични данни за: произведена ел. енергия - кВтч; използвана ел. енергия - кВтч; продадена ел.енергия - кВтч; продадена ел.енергия - лв., без ДДС; дата на фактура; период на производство; контрагент. Липсва информация за: метод на производство на собствена ел. енергия; вид и номер на измервателен уред.

Обхват на базата данни е за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) - 9 012 547 кВтч. В хода на проверката ВиК операторът поясни, че посочената цифра се получава, като от общото количество потребена ел. енергия от дружеството (12 505 759 кВтч) се изважда тази изразходвана за пречистване на отпадъчни води и се добавя разпределената от административна и спомагателна дейност.

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) - 3 315 599 кВтч. Справката в EReports генерира цифра 3 314 426 кВтч. Разликата идва от преразпределяне на ел. енергия от административна и спомагателна дейност.

По време на проверката бяха представени:

Файлове с екранни снимки и копия на: протокол за отчет на произведената и постъпила в електроразпределителната мрежа активна ел. енергия (изд. от Енерго - Про АД, РЦ Горна Оряховица; Процедура за организация на база данни за изразходваната електрическа енергия.

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия в специализиран софтуер EReports, като генерираната справка за потребено количество ел. енергия подлежи на допълнителна обработка преди подаване на отчетни данни към КЕВР.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.13.

1.14 База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Общи характеристики:

База данните с измерените количества вода на вход ПСПВ се поддържа в ПСПВ във файл формат Excel, а в централното управление е налична на хартиен носител. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на корпоративен сървър, като данните се съхраняват на същия. Няма разписани конкретни вътрешни политики/правила по отношение на тази база данни.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа полета за всички търсени реквизити – име на ПСПВ; вход на ПСПВ; разходомер; количество на вход по месеци, всички количества са измерени, изход ПСПВ и разходомер на изход.

По време на проверката бяха представени:

Копие на справка за пречистена вода от ПСПВ „Йовковци“ през 2016 г. (на вход и изход ПСПВ по месеци и общо за годината); копие на протокол за подадени водни количества за „ВиК“ ООД, гр. Габрово (2 бр.); копие на справка за добити водни количества за 2016 г.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСПВ не представлява единна база данни, а съвкупност от данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
3. Базата данни да се съхранява на корпоративен сървър.

1.15 База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Общи характеристики:

През 2016 г. ВиК операторът експлоатира и поддържа ПСОВ Велико Търново, ПСОВ Горна Оряховица и ПСОВ Павликени. (Допълнително е приета за експлоатация и поддръжка ПСОВ Свищов през 2017 г., както е посочено и в т. 1.5) Базата данни с измерените количества вода на вход ПСОВ се поддържа отделно във всяка ПСОВ, а в централното управление е налична разпечатка от тях на хартиен носител. На тримесечие се изпраща информация до МОСВ, а в годишен аспект, се обобщава във файл във формат excel, въз основа на който се изготвят справките към КЕВР. Всички тези файлове нямат регламентирана защита за достъп до съответния файл. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Няма разписани конкретни вътрешни политика/правила по отношение на тази база данни.

Специфични характеристики:

Файловете съдържат информация за: име на ПСОВ; вход на системата; разходомери на вход; количества на вход по месеци; измерено / изчислено количество; изход система/пунктове на отдаване (без ПСОВ Велико Търново); разходомери на изход (без ПСОВ

Велико Търново).

Обхват на данните е за всички ПСОВ, експлоатирани и поддържани от ВиК оператора.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) - 15 859 941 м³.

Първичната информация е в ПСОВ и в централното управление не е възможно да се засече.

По време на проверката бяха представени:

Копие на Справка за водните количества преминали през ПСОВ Велико Търново.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСОВ е база данни, но е поддържана на самите ПСОВ, а не като единна база данни за ВиК оператора.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да регламентира въведената база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.15. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

1.16 База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Общи характеристики:

Базата данни е внедрена около 2006 г. Със Заповед № 1129/26.11.2007 г. на Управителя на „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново се въвежда поддържането на дневник за заявените присъединявания. Налични са също и утвърдени от управителя на дружеството правила за съгласуване на скици и проекти. В тях са описани необходимите документи, които потребителят трябва да приложи към заявлението за проучване за присъединяване към ВиК мрежите.

Поддържа се във файл формат Excel. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Данните се въвеждат ръчно от служител в ПТО и се съхраняват на корпоративния сървър. Архивиране на въведените данни се извършва ежедневно. Въвеждането на данните е въз основа на заявление за присъединявания. ВиК операторът уточни, че заявленията всъщност са уговорки по телефона, т.к. са малък брой и не се подават в писмен вид. Първичният източник на данни са телефонните заявки. Информацията се съхранява на локален компютър и се актуализира при настъпило събитие.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа информация относно: номер на поземлен имот; име на страната по

договор; дата на присъединяване; вид услуга. Липсва информация за номер и дата на окончателния договор за присъединяване; ЕИК/ЕГН на страната по договора; дата на подаване на заявката за присъединяване; протокол номер на присъединяване (много рядко в забележка е наличен); клиентски номер.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (променлива iE8) - 133 бр. и

- Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (променлива iE10) - 133 бр.

В справката от файла, стойността на всяка от двете променливи за 2016 г. бе 135 бр.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки, копие на правила за съгласуване на скици и проекти.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване представлява база данни, но не съдържа информация за някои основни параметри на окончателния договор за присъединяване, на страната по договора, на заявката за присъединяване и протокола за присъединяването.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
2. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.16.

1.17 База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Общи характеристики:

База данните е внедрена от 2011 г., като към момента на проверката е внедрена нова версия на програмен продукт „Тереза БГ“. Налични са план за управление на човешките ресурси от 2017 г. и процедура за поддържане и актуализиране на база данни за длъжностите и задълженията на персонала, утвърдена от управителя на дружеството, която всъщност представлява инструкцията за работа с програмния продукт. Данните се нанасят от ръководител отдел „Планиране и анализ“, генериране на справки могат да правят двама служители. Достъпът на всеки потребител на ПП е регламентиран с потребителско име и парола. ПП съхранява записи за извършени промени на введените данни. Информация в програмата се въвежда въз основа на подадени заявления за работа или генерирани от ВиК оператора вторични документи във връзка с трудово-правните отношения. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

Във връзка с персонала в програмата се съдържа информация относно: име на

служител; длъжност; шифър на длъжността; отдел/звено; дата на заемане на длъжността; услуга, към която се отнася длъжността; разходи за възнаграждения, вкл. допълнителни над РЗ; разходи за соц. осигуровки; тип на договора за наемане. Липсва информация относно: ЕПЗ; % на разпределение на ЕПЗ по услуги; % на разпределение на възнаграждения и соц. осигуровки по услуги. Така описаната липсваща информация в ПП, се изчислява допълнително от служителите в счетоводството.

В щатното разписание се съдържа информация за: наименование на длъжността, шифров № на длъжността, брой лица за длъжността. Липсва информация относно: % на разпределение на бр. лица по щатно разписание по услуги.

Базата данни се отнася за целия ВиК оператор.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите (променлива В1) - 471 бр. и

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (променлива wB1) -104 бр.

Подадените към КЕВР стойности на променливите не са взети от тази база данни, а от счетоводната програма Тонеган и се получават след допълнително преразпределяне на административния персонал.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки, копие на процедура за поддържане и актуализиране на база данни за длъжностите и задълженията на персонала.

Констатации:

Поддържаната от ВиК операторът информация за длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора представлява база данни.

Същевременно справки с отчетни данни към КЕВР не се генерират от тази база данни, а от счетоводната програма.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора със заповед на управителя.

2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.17., както и да позволи генериране на отчетни данни към КЕВР от тази база данни.

2. Икономическа част

2.1 Счетоводна система

Общи характеристики

ВиК операторът използва програмен продукт Тонеган, внедрен през 1993 г.; ЕССО е внедрено през 2012 г. Работи се по финализиране внедряване на ЕСРО. Доработен е модул 2 към Тонеган за ЕСРО. Прехвърлена е информация от първия модул / фирмено

счетоводство в ексел-файл, но има технически проблеми при прехвърлянето му във втория модул за ЕСРО; работи се по отстраняването му към датата на проверката на място. Представена е действаща счетоводна политика на ВиК оператора – в сила от 01.01.2006 г., базира се на МСФО, в нея няма обособени раздели за регулаторна отчетност на оператора. Вместо това със заповед № 10/06.01.2017 г. на управителя на ВиК оператора, са утвърдени: а/ процедурата за организиране на счетоводната отчетност за регулаторни цели; б/ регистър на активите съгласно приложение №4 от Договора с АВиК и в/ вътрешни правила за приемане, разглеждане и отговор на жалби. Представени са процедурата за организация на счетоводната отчетност по ЕСРО и сметкоплан по ЕСРО на дружеството. Потребителите в програмата влизат с потребителски имена и пароли, като в системата остава история за извършени промени в даден запис.

Специфични характеристики

За 2017 г. са внесени корекции в регулаторната отчетност и е приведена в съответствие с Указанията в сила от 2017 г. - промяна в базите за разпределение на разходи за спомагателни дейности и разходи за управление. Наличен е модул ДМА съгласно ЕСРО за балансово отчитане на корпоративни активи и модул за задбалансово отчитане на публични активи, в който считано от 2016 г. са прехвърлени отписаните от баланса на дружеството активи, актуални към датата на влизане в сила на Договора АВиК. Информацията за проверявани групи сметки - административни и обслужващи сгради, производствени сгради, транспортни средства - тежкотоварни и лекотоварни автомобили, измервателни устройства, арматури и оборудване за СКАДА е нанесена към датата на проверката в основния модул; в ЕСРО не са въведени данни за 2017 г. към датата на проверката. Помпите, спирателните кранове, приходните водомери, земи и сгради на ПС, резервоари и пр. са въведени в модула активи, които са публична собственост. В счетоводната програма са зададени новите регулаторни амортизационни норми. За балансовите активи, както и за задбалансовите активи е преизчислена амортизация с новите амортизационни норми към 31.12.2016 г.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора счетоводна система е регистър.

2.2 Наличие на задбалансов регистър на активи

Внедрен втори подмодул ДМА - задбалансови активи. Налична информация към дата 31.12.2016 г., не е прехвърлена информацията в 2017 г., към датата на проверката на място предстои автоматичен импорт на данни в модула, но е възникнала грешка и се работи по отстраняването ѝ.

ВиК операторът представи: файл с екранни снимки от модула ЕСРО - задбалансов подмодул - водопровод от гр. Елена и хлораторна лаборатория.

Констатации

ВиК операторът е въвел модул на задбалансови активи. Данните в него към датата на проверка са от 31.12.2016 г.

2.3 Прилагане на сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО.

Разработен е по номенклатурата на КЕВР, към дата на проверка няма въведени данни в модула по ЕСРО; предстои прехвърляне на данни в модула. Представено е копие от процедурата на ВиК оператора за регулаторна отчетност - утвърдена е със заповед №

10/ 06.01.2017 г. на управителя.

Констатации

В процес на внедряване към датата на проверката на място.

2.4 Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

Към дата на проверката на място ВиК операторът ползва сметка 613 вместо сметка 207, има въведени кодове за сметка 613. Представена е структура на инвестиционната програма, включваща код на счетоводната сметка и код от програмата Тонеган за съответната група активи. За регулаторни цели няма праг на капитализиране на разходите, но фактически няма отразени обороти за 2017 г. по сметка материали за оперативен ремонт, отнасящ се за големи СК, тръби над 10 м и др.; няма обороти и по сметка активи в употреба, отчитаща активи, отнесени като разход или сметка др. материали, отнасящи се за покупка на активи.

Съответно са взети 4 бр. комплекта документи за обекти от инвестиционната програма - 2 от услугата довеждане /№ 2111 - рехабилитация на водопровод над 10 м, гр. Лясковец, ул. Стойчо Куркев; № 2112 - СВО, с. Първомайци, ул. Димитър Благоев № 3/; и 2 бр. от услугата отвеждане /№ 2203 - рехабилитация и разширение на канализационна мрежа, гр. Лясковец, ул. Стойчо Куркев, и № 2211 - др. специализирано оборудване за канализация, комплект каналочистваща машина/, които са описани подробно в т. 2.5.

Констатации

Към момента на проверката са създадени разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО, но се използва сметка 613; няма въведена информация в счетоводната програма; досиетата са подготвени за въвеждане в програмата.

2.5 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Към датата на проверката на място досиетата на обектите са подготвени за осчетоводяване - съдържат по 1 бр. последващ доклад с описание на извършената работа (този документ изпълнява ролята на работна карта за ВиК оператора) - материали, труд, механизация и външен изпълнител, като съответните полета в доклада са попълнени надлежно, но реално все още не са въведени в счетоводната програма, съответно взетите досиета съдържат само наличните към датата на проверката на място документи - последващи доклади, складови искания, фактури и приемо-предавателни протоколи при СМР от външен изпълнител; техническата документация към досиетата е в процес на изготвяне от ПТО. Взети са 4 бр. досиета за следните обекти:

- № 2111 - рехабилитация на водопровод над 10 м, в гр. Лясковец, ул. Стойчо Куркев, извършена през март 2017 г. - обща стойност 50 420,43 лв., от които вложени собствени материали на стойност 16 718,43 лв. /съответно 2 бр. складови искания от район Лясковец/ и стойност на СМР от външен изпълнител в размер на 33 702 лв., /частична стойност от фактура №146/06.03.2017 г., която включва СМР за водопровод, канализация,

СВО, кранове и хидранти/ и протокол от същата дата между ВиК оператора и изпълнителя за извършени СМР /подмяна на водопровод и изграждане на канализационна мрежа/ по ул. Ст. Куркев, гр. Лясковец;

- № 2112 - сградни водопроводни отклонения, извършени през март 2017 г. с. Първомайци, ул. Димитър Благоев №3 - обща стойност на обекта 372,75 лв., от които вложени материали 113,11 лв. /складово искане от район Горна Оряховица/; вложен труд в размер на 141,68 лв. /5 служители за 5 часа/; и механизация за 117,96 лв.; за обекта не са използвани услуги от външен изпълнител;

- № 2203 - рехабилитация и разширение на канализационна мрежа, гр. Лясковец, ул. Стойчо Куркев, извършена през март 2017 г. на обща стойност 10 228,49 лв., от които 2 342,76 лв. са вложени собствени материали /1 бр. складово искане/ и 7 885,73 лв. са СМР от външен изпълнител /частична стойност от фактура №146/06.03.2017 г., която включва СМР за водопровод, канализация, СВО, кранове и хидранти/ и протокол от същата дата между ВиК оператора и изпълнителя за извършени СМР /подмяна на водопровод и изграждане на канализационна мрежа/ по ул. Ст. Куркев, гр. Лясковец

- № 2211 - др. специализирано оборудване за канализация, закупен комплект каналопочистваща машина R-600 за р-н Горна Оряховица от м. януари 2017 г., стойност на обекта 2 619,95 лв.

Констатации:

ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител по отношение на инвестиционните обекти, но към датата на проверката на място досиетата на инвестиционните обекти все още не са осчетоводени.

2.6 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

ВиК операторът е представил списък на номенклатура за ремонтите - част от заданието за регистър на аварията, която е утвърдена от управителя на дружеството. Към датата на проверката на място досиетата на обектите са подготвени за осчетоводяване - съдържат по 1 бр. аварийен лист, 1 бр. последващ доклад за приключила авария с описание на извършената работа (този документ изпълнява ролята на работна карта за ВиК оператора) - материали, труд, механизация и външен изпълнител, като съответните полета в доклада са попълнени надлежно и справка № 4 за отработена авария, съдържаща схема с репераж на аварията. Документите са надлежно попълнени. Взети са общо 4 бр. комплекти за:

- № 1103 - ремонт на участък от водопроводна мрежа под 10 м за ремонт на водопровод АЦ Ø 80 в с. Каравелово, община Полски Тръмбеш от февруари 2017 г. Обектът е на стойност 121,75 лв., от които материалите са 31,19 лв. /аварийна скоба/, труд 56,23 лв. /2 служители по 4,5 ч/, механизация за 34,33 /багер и помпа/ и скица с репераж на аварията;

- № 1103 - ремонт на участък от водопроводна мрежа под 10 м за корозирало водопроводно отклонение 1 ¼ на адрес ул. Панайот Цвинкев № 30, гр. Горна Оряховица, от февруари 2017 г. Обектът е на стойност 287,16 лв., от които вложените материали са 129,44 лв., труд 95,53 лв. /7 служители по 2 часа/, механизация за 62,19 лв. и скица с репераж на аварията;

- № 1209 - друг оперативен ремонт за канализация - ремонт на канализационно съоръжение на ул. Янтра №4, гр. Горна Оряховица от март 2017 г. на обща стойност 554,17 лв. от които материали за 242,95 лв., труд 263,46 лв. и механизация за 42,76 лв.;

- № 1201 - ремонт на канализационна мрежа под 10 м - канализационна мрежа ул. Мармарлийска, гр. Велико Търново от м. януари 2017 г. Общата сума за този обект е 284,45 лв., от които 82,05 лв. са за материали, за труд - 124,60 лв., и механизация 77,80 лв.

Необходимите полета за съответния ремонт са надлежно попълнени. Докладите са комплектувани с искания за материали за текущ ремонт, включващи информация за материалния запас, необходимата мярка, количество, единична цена и обща сума и съответно вложения труд и механизация.

Констатации:

Към момента на проверката на място са създадени разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма, предстои осчетоводяване на тези разходи в счетоводната програма.

3. Констатации-обобщение

Към момента на проверката ВиК операторът не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги.

Не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2017 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури, утвърдени от Управителя на ВиК оператора.

ЕСРО е в процес въвеждане на данни за 2017 г. Обектите от инвестиционната и ремонтната програма за 2017 г. са подготвени за осчетоводяване, което предстои. Данните за вложени материали, труд, механизация и външни услуги са вписани в работните карти - документът се нарича „последващ доклад“.

В рамките на регламентирания тридневен срок след връчването на констативния протокол (на 19.10.2017 г.) ВиК операторът не е представил становище по направените констатации и препоръки.

Във фактическата част от Констативен протокол от 19.10.2017 г. за всеки регистър и бази данни, предмет на проверката през 2017 г., са посочени липсата/ пропуските при поддържане на определен тип информация или формално разписана процедура по отношение на регистри и базите данни, поддържани към момента на проверката от „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново.

Изказвания по т.3:

Докладва И. Касчиев. Дружеството е посетено на 14-ти и 15-ти юни 2017 г. Връчен е Констативен протокол и не е дадено писмено становище по същия. За регистъра на активи информация се поддържа в счетоводната система в отделен модул. Този модул има връзка и с модул Склад. И тук не се поддържат всички необходими технически данни за активите. Към момента на проверката ВиК операторът няма внедрена ГИС. Не се поддържа регистър на аварииите. Информация за аварииите се въвежда във файл във формат Excel, който не е защитен от изтриване на информация и достъпът до него не е с потребителски имена и пароли. Операторът е необходимо да въведе регистър и всички необходими данни за аварииите. Дружеството поддържа информация на хартиен и електронен носител за лабораторните изследвания за качеството на питейната и отпадъчната вода, но те не представляват регистри. Дружеството трябва да създаде такива регистри. Регистър на оплакванията е въведен през 2012 г. Води се в отделен модул в деловодната програма. Не се поддържа регистър за утайките от ПСОВ, но дружеството въвежда информация в дигитален вид във формат Excel. Поддържа се Регистър на

водомерите на СВО, който е част от система за отчитане и фактуриране. И тук е необходимо дружеството да въведе всички технически данни за водомерите на СВО. Дружеството поддържа счетоводна система, която представлява регистър. Въведен е модул на задбалансовите активи. Данните в него към датата на проверката са към 31.12.2016 г. В процес на внедряване е сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО. Дружеството е създадо разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления съгласно структурата на инвестиционната програма и правилата на ЕСРО. Поддържа се изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител, но все още предстои досиетата на инвестиционните обекти да бъдат реално осчетоводени. Създадени са разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма. Всички предпоставки за правилно отчитане на инвестиции и ремонти са налице.

Констатациите на работната група са, че не всички регистри и бази данни са въведени. За тези, които ги има, не са създадени процедури и правила за тяхната поддръжка. Правилата на ЕСРО са в процес на въвеждане и дружеството е в процес на въвеждане на данни за 2017 г. Обектите от инвестиционната и ремонтната програма са подготвени за осчетоводяване.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново да се дадат четири препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни;
2. За внедрените регистри и база данни да се издадат официални процедури;
3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се въведе цялата изискуема технически и икономическа информация;
4. Да завърши процеса по внедряване в цялост на Единната система за регулаторна отчетност;
4. Сроковете за регистрите и базите данни е до края на 2018 г.;
5. Сроктът за водене на ЕСРО е до края на 2017 г.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

Р Е Ш И:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново за 2016 г. за сведение.

II. Дава следните препоръки на „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - ГИС, БД контролни разходомери, регистър на аварияте и БД неизмерена законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;
2. За внедрените регистри и база данни - регистър на активите-технически данни, лабораторни анализи на питейни и отпадъчни води, утайки, бази данни измерени количества на вход ВС и ПСОВ, БД електроенергия, да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;
3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да

се осигури покриването на конкретни технически параметри и показатели, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

4. Да завърши процеса по внедряване в цялост на Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., включително да се съобрази с принципите, заложи в инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите и да отчита текущо в разходните центрове за инвестиционните и ремонтните обекти всички разходите /труд, материали, механизация и външни услуги/, свързани със съответния обект;

5. Сроктът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК-Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

6. Сроктът за изпълнение на препоръките по т. 4 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол №76/19.04.2016 г.

В заседанието по **точка трета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **два гласа** (Валентин Петков и Димитър Кочков) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

По т.4. Комисията разгледа доклад относно **планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Търговище за 2016 г.**

На основание чл. 21, ал. 1, ал. 2, ал. 4 и ал. 5, и чл. 23, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), и в изпълнение на Заповед № 3-В-25/ 28.06.2017 г. на Председателя на Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР), беше извършена планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Търговище за 2016 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2017 г. Проверката на място беше извършена от инж. Иван Стаменов и Даниела Стоилова.

Предмет на проверката бяха:

1. Проверка и описание на наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР, (вкл. техническите им параметри, начина на въвеждане и поддържане, както и дали са въведени с официални политики и процедури) и

засичане данни от тях с подадени отчетни данни за 2016 г. към КЕВР:

- **Регистри:** регистър на активи /технически и счетоводни данни/; географска информационна система (ГИС); регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители; регистър за утайките от ПСОВ; регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); система за отчитане и фактуриране; счетоводна система.

- **Бази данни:** БД с измерените количества вода на вход ВС, вход ПСПВ и вход ПСОВ; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

2. Създадената организация на работа и водене на отчетност на оперативни и капиталови ремонти, съгласно изискванията на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО).

2.1 Начин на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация) и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

2.2 Начин на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

2.3 Начин на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация), и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

С писмо изх. № В-17-36-6/03.07.2017 г. КЕВР е уведомила „ВиК“ ООД, гр. Търговище за плановата проверка и периода на извършване.

ВиК операторът бе посетен на място на 12^{ти} и 13^{ти} юли 2017 г. От страна на дружеството присъстваха: инж. Явор Миланов - управител, инж. Красимир Неделчев - гл. инженер, Марин Бъчваров - гл. счетоводител и др. служители на дружеството. Бе съставен констативен протокол от 13.07.2017 г.

След извършения преглед и анализ на представените по време на проверката материали от ВиК оператора, бе съставен Констативен протокол от 23.10. 2017 г. и връчен на същата дата на Марин Бъчваров - гл. счетоводител, надлежно упълномощен, в който е описана фактическата обстановка за регистрите и базите данни, обект на проверката.

1. Техническа част

1.1 Регистър на активи

Общи характеристики:

Информацията за активите се поддържа в модул ДА на счетоводната програма Питагор. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра. Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхранява се запис за извършени промени във въведените

данни, позволява изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва при настъпване на събитие (фактури, договори, приемо-предавателни протоколи и др.), съхраняват се на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

По отношение на различните групи активи, информацията е както следва:

- За групите активи - водопроводи и канали, СВО и СКО, ВиК операторът поддържа информация за: идентификационен номер (в случая инвентарен); местоположение; материал; диаметър; дължина; година на полагане; в експлоатация (без за СКО, за другите активи от групата има данни); тип (за водопроводите и каналите). За активите - СВО, СКО, се въвежда информация само за новоизгражданите (след 01.01.2016 г.). Не поддържа информация за: дълбочина на полагане, състояние, приходен водомер (за СВО);

- За групите активи - спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти, не поддържа информация. ВиК операторът следва да поддържа информация относно: идентификационен номер; местоположение; материал; диаметър; дълбочина; дължина; година на полагане; състояние, в експлоатация; тип; статус; наличие на ел. задвижка;

- За групата активи - помпени станции, резервоари, хлораторни станции, ПСПВ/ПСОВ, сондажи е налична информация за: идентификационен номер; местоположение; име; захранван район. Липсва информация за: технически параметри на помпи в ПС (Q/Н, кВт, модел, година на монтаж, статус - основна/резервна); технически параметри на резервоара (обем, кота вл. тр., кота хр. тръба, други); технически параметри на ПСОВ (вид на пречистване, данни за оборудване по технологична схема); технически параметри на сондажа (дълбочина на сондажа и на помпата Q/Н, кВт, други); в експлоатация; състояние; данни за водни количества; данни за последна инспекция/профилактика/почистване, друго. При резервоарите се поддържа информация за техния обем; за ПСПВ/ПСОВ - за площ, изброено е също оборудването, но без посочване на параметри; за сондажите - дебит. ВиК операторът поясни, че когато е наличен помпен агрегат, той е отделно заведен (на отделен ред).

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8) - 1 430 км. Стойността е подадена от ПТО от други справки и е сума от 1 264 км. за ВС „Помпена“ и 166 км. за ВС „Гравитачна“.

- Брой СВО (променлива С24) - 32 154 бр. Стойността за брой на СВО е подадена от ПТО от други справки.

Стойностите не са потвърдени по време на проверката.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (15 бр.)

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за активите в модул ДА към счетоводната програма Питагор. По същество е регистър /част от друг регистър/, но за част от техническите параметри на активите не се поддържа информация в него. Липсва въведена информация за спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на активите със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе информация за всички активи и техническите им параметри, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“.

1.2 Географска информационна система (ГИС)

Общи характеристики:

Към датата на проверката ВиК операторът не разполага с ГИС.

Програмният продукт, в който се поддържа регистъра, трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура, вкл. б) утвърдена процедура с описание на работния процес с данните и в) механизъм за проверка и последващ контрол на въведените данни; тип система - специализиран софтуер; достъп до системата - наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп; съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата, основание, потребител; невъзможност за изтриване на въведени записи; възможност за експортиране на данните в MS Office; връзка/обмен на данни с други системи; начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано/черпене на данни от др. БД/регистър; източник на първична информация - външен или вътрешен документ; актуализиране на информацията - регулярно/ настъпване на събитие; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки: ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/ въвеждане на данни/генериране на справки.

Констатации:

ВиК операторът не разполага с ГИС, като е в процес на закупуване и доставка на програмния продукт.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище, следва:

1. Да внедри ГИС със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „*Общи характеристики*“.
4. Да въведе всички технически параметри на активите съгласно „*Специфични характеристики*“ в 1.1. Регистър на активите.

1.3 Регистър на аварии

Общи характеристики:

Информацията за аварията се поддържа във файл формат Excel. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура за внедряване и работа с регистър на аварията. Достъпът не е регламентиран с потребителски имена и пароли. Програмният продукт не съхранява запис за извършени промени във въведените данни, позволява изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва месечно (въз основа на справки от експлоатационните райони), съхраняват се на локален сървър и се архивират месечно. Предстои въвеждане на работни карти от август 2017 г. /заданието се довършва от програмист/. Работната карта предвижда

попълване на информация за: адрес, дата и вид авария, вкл. приоритет, причина и забележки за конкретния случай, подател на информацията, локализиране и прекъсване на услугата; вложени материали, труд, механизация, гориво и външни услуги.

Специфични характеристики:

Във файла формат Excel, се поддържат данни (по населени места и експлоатационни райони) относно: дата и час на получаване на сигнала; дата и час на започване на ремонтните дейности; дата и час на приключване на ремонтни дейности; характеристики на актива (материал, диаметър, дълбочина). Липсват данни за: идентификационен номер; адрес; тип услуга (доставяне, отвеждане); тип авария (категория, съгласно справка №8 на бизнес плана „Ремонтна програма“); подател на сигнала; дата и час на проверката на сигнала; планиран/непланиран ремонт; информиране на потребителите за прекъсване на водоснабдяването; приоритет (спешност); време за реакция; продължителност на ремонтните дейности; дата и час на прекъсване на услугата; дата и час на възстановяване на услугата; продължителност на прекъсване на услугата; брой засегнати СВО; брой засегнати домакинства; настилка (тип), друга техническа информация за ремонта; изпълнител на ремонта.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28) - 1 693 бр. Цифрата е от др. справка, на отдел ПТО и бе потвърдена.

- „Брой запушвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a)” - 288 бр. Цифрата за 2016 г. се получава чрез броене на ръка от хартиен носител (тефтер, воден от оператор на канализационна машина) и бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (8 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за аварията в момента на проверката не представлява регистър и не съдържа информация по болшинството от реквизитите на регистъра.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище, следва:

1. Да внедри регистъра на аварията със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ в т.1.2. ГИС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.3.

1.3 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за изследване качеството на

питейни води и отпадъчни води, която се намира в сградата на МФОС Търговище. Съобразно акредитацията си лабораторията поддържа дневници на лабораторията на хартиен носител /взети проби и извършени анализи/ и анализи на проби /на хартиен и електронен носител/. По същество така наличната информация в лабораторията не се дигитализира допълнително в собствена, обща база данни или регистър за ВиК оператора, способстващи допълнителен по-задълбочен анализ напр. проследяване на стойности на определен показател в дадена зона/за цялата обслужвана територия на оператора или обща статистическа информация за дейността на лабораторията. Данните се поддържат на два локални компютъра и няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора.

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води в отделен програмен продукт (Drinking water), разработен от Министерство на здравеопазването (МЗ). За целта ВиК операторът разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни в нея - служителите на лабораторията нанасят в гореописания ПП информация въз основа на протоколи от извършени анализи. ПП се изпраща веднъж годишно (обикновено края на април за предходната година) до МЗ и РЗИ, а МЗ връща обратна връзка с анализ на въведените данни. Отделно, всяко тримесечие, ВиК операторът изпраща до директора на РЗИ гр. Търговище писмо с описание на общия брой извършени анализи по постоянния и периодичния мониторинг по ЕР, с посочени несъответстващи на нормативните изисквания анализи и по кой показател е несъответствието.

Няма конкретно разписани вътрешни политики/правила за водене на регистъра и работа с него, като по отношение на информацията за набиране/отчитане, обработка и анализ на пробите, лабораторията се съобразява с условията на акредитация.

Специфични характеристики

ВиК операторът не поддържа общ дигитален регистър на лабораторните изследвания за качество на питейните води за собствени нужди/цели. Excel файлът, който визуализира за ВиК оператора достъпната част от програмата Drinking water на МЗ, съдържа всички минимални реквизити на регистъра - полета с информация с изключение на информация за типа и марката на лабораторния измервателен уред /съдържа се в акредитацията/ и дата и час на лабораторния анализ /съдържа се в дневник на хартиен носител/. ВиК операторът има възможност да нанася корекции в записите в рамките на календарен месец. След края на календарния месец ако е необходима корекция, то тя може да се направи единствено от администраторите на програмата - МЗ. В края на годината лабораторията получава информация от РЗИ за общия брой проби и съответствието им с нормативните изисквания, няма възможност да прави справки от програмата, изчисленията са ръчни.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на питейните води е необходимо да съдържа следната информация: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора; тип на зоната на водоснабдяване; номер на разрешително за водовземане; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; уред на пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; лабораторен измервателен уред: тип и марка; дата и час на лабораторен анализ; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (4 бр.)

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a) - 35 256 бр. и

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ (променлива D51a) - 35 274 бр.

Отчетните данни за 2016 г., представени в КЕВР, се получени чрез ръчно сумиране на информация от хартиени носители. Получаването на декларираните в отчета за 2016 г. стойности на променливите не бяха демонстрирани, тъй като ръчното преброяване отнема значително време.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните изследвания за качество на питейните води. Поддържаната от ВиК оператора информация за лабораторните изследвания за качеството на питейната вода представлява база данни (както дневниците и протоколите на лабораторията, така и програмния продукт на МЗ) на хартиен и електронен носител.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води в дигитален вид със заповед на управителя.

2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.2 ГИС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.

4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.4.

1.4 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за изследване на качеството на отпадъчните води, находяща се в сградата на МФОС гр. Търговище. По отношение на данните от лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води, същите се поддържат на хартиен носител (протоколи и дневници) и във файлове, формат Excel, съответно за отпадъчни води и за производствени отпадъчни води (по месеци в две директории). Резултатите от извършените анализи за качество на отпадъчните води се нанасят в протоколи и журнал и след това в описаните файлове. Файловете са на локален компютър в лабораторията, не са защитени с парола. До файловете няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. Няма писмена заповед или друг писмен документ, относно регистъра (регламентиращи внедряване, начин на работа с регистъра и т.н.). Информацията се въвежда ежедневно от ръководителя на лабораторията или негов заместник, архивира се месечно.

За резултатите от анализите на производствените отпадъчни води на тримесечие се

съставя списък с предприятията за санкциониране, който се изпраща на управителя на дружеството, а той резолира към отдел Инкасо.

Специфични характеристики

Файловете (за отпадъчни води и за производствени отпадъчни води), съдържат информация относно: собствена акредитирана лаборатория; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс (ВиК операторът поясни, че се съдържа в протокола от анализа); дата и час на лабораторен анализ (само дата); наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; категория замърсител според степен на замърсяване. Липсва информация относно: уред на пробовземане; номер на протокол от изпитване на проба от външна лаборатория (ВиК операторът поясни, че не дават проби на външна лаборатория); лабораторен измервателен уред: тип и марка; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; наименование на зона за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг; номер на разрешително за ползване на воден обект за заустване на пречистени отпадъчни води.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (9 бр.).

Констатации:

Към момента на проверката информация за лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води се поддържа под формата на файлове във формат Excel, което не представлява регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище, следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води в дигитален вид със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.2. ГИС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.5.

1.5 Регистър на оплаквания от потребители

Общи характеристики:

Информация за постъпилите в дружеството оплаквания от потребители се поддържа на хартиен носител (дневник) в деловодството и на файл във формат Excel в ПТО (съдържа информацията от дневника). Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра. Достъпът до файла в ПТО не е регламентиран с потребителски имена и пароли. Не се съхранява запис за извършени промени във въведените данни, позволява се изтриване на въведени записи.

Специфични характеристики:

Всяко оплакване се завежда ръчно в дневника и му се дава пореден входящ номер, като се отбелязват също името на жалбоподателя, адрес, причина за оплакването, към кого

е разпределено, срока за отговор, дата на отговора.

Файлът във формат Excel, поддържан в ПТО, се попълва ръчно, информацията се съхранява на локален компютър и корпоративен сървър на ВиК оператора. Архивирането на данните се извършва на корпоративния сървър ежесечно. Файлът съдържа информация относно: входящ №; име на подателя; адрес; начин на подаване на жалбата (писмено или по електронна поща); причина за оплакването; резолюция (към кого е разпределено и дата); статус; изходящ № и дата на отговора.

Регистърът на оплакванията е необходимо да съдържа информация, относно: дата на регистриране на оплакването; оплакване №; адрес за оплакването; подател; клиент №; начин на постъпване (писмено, електронно, по факс, друго); дата на отговор; причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга; категория на оплакването (напр. нарушено водоснабдяване; качеството на водата; други оплаквания; запушвания на канализационната мрежа; наводнявания на имоти; замърсявания, мирис и гризачи); предмет на оплакването; срок за отговор; лице/ отдел за отговор; статус на разглеждане на оплакването; отговор в срок. Регистърът следва да обхваща всички оплаквания, постъпващи в дружеството.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99): 23 бр.
- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98): 23 бр.

Данните за 2016 г. за двете променливи са получени, чрез ръчно преброяване от хартиен носител (дневника в деловодството), като стойностите на двете променливи бяха доказани.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранна снимка, фотокопие на дневник на жалбите (1 бр.)

Констатации:

ВиК операторът използва хартиен носител (дневник) и файл във формат Excel, които не представляват дигитален регистър на оплакванията. В тях не се поддържа информация по част от търсените реквизити на регистъра.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри дигитален регистър за оплаквания на потребители със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.2. ГИС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.6.

1.6 Регистър за утайките от ПСОВ

Общи характеристики:

От 2013 г. ВиК операторът поддържа информация за утайките във файл формат

Excel и води регистър на хартиен носител (Книга за образувани производствени и/или опасни отпадъци). Файлът е отделен за всяка година. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с регистъра. Достъпът не е регламентиран с потребителски имена и пароли. Не се съхранява запис за извършени промени във въведените данни, позволява се изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва ежемесечно, съхраняват се на локален компютър, архивират се веднаж месечно (след приключване на месеца).

Специфични характеристики:

Във файловете формат Excel се съдържа информация относно: ПСОВ - наименование; дата на производство на утайката (месец); количество утайка на изход обезводняване, м³/ден; сухо вещество в утайката на изход обезводняване, кг/м³; количество образуван отпадък, тон сухо вещество; начин на реализиране на утайката (депониране, оползотворяване, съхранение на собствена площадка); предадена утайка, тон. Липсва информация за: количество утайка на вход обезводняване, м³/ден (ВиК операторът поясни, че за целите на ежедневната отчетност, информацията се поддържа в друг файл); сухо вещество в утайката на вход обезводняване, кг/м³; име на лицето приело утайката - юридическо лице/едноличен търговец/собствена площадка; ЕИК на лицето приело утайката; документ за оползотворяване №, дата (протокол, фактура, друго); документ за депониране №, дата - протокол, фактура, друго (пояснено бе, че документ има в счетоводството); пътен лист/фактура № за извозване на утайката.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15) - 0 т. и

- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) - 633т.

Стойностите се получават от файла във формат Excel. Стойностите бяха потвърдени.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (6 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за утайките, образувани при дейността на ПСОВ във файл формат Excel, и на хартиен носител, което не представлява дигитален регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище, следва:

1. Да преработи поддържаната база данни за утайките от ПСОВ, в регистър и внедри същия със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.2. ГИС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.

4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ в т.1.7.

1.7 Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Общи характеристики:

Поддържа се в програмен продукт (ПП) Инкасо. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура относно регистъра (регламентиращи внедряване, начин на работа с регистъра и т.н.). Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е заявление за присъединяване или карнет. Въвеждането на информация се извършва ръчно. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните.

В ПП „Инкасо“ се съдържа информация за всички водомери - на СВО и индивидуални, включително и стари, които реално не съществуват, защото ВиК оператора няма право да трие водомери. По този начин сметите водомери остават и се получава, че на един брой СВО са монтирани два водомера. Поради тази причина не може от ПП да се прави справка за броя на водомерите на СВО. ВиК операторът поясни, че предстои внедряване на нов модул в програмата - водомерно стопанство.

Специфични характеристики:

В ПП Инкасо се поддържа информация за водомерите на СВО за: идентификационен №; категория потребител (битов, търговски, бюджетен, стопански); клиентски №; адрес; местоположение на водомера (шахта, мазе, друго); диаметър на водомера (конкретно за дебит); фабричен номер; номер на пломбата; дата на монтаж; в експлоатация ли е водомера; консумация за последната приключила календарна година; дата на последен реален отчет. Липсва информация за: тип на водомера (сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран); клас на водомера; марка на водомера; дата на последна метрологична проверка; метрологична годност (съответствие на изискванията на ЗИ); краен срок за следваща метрологична проверка; начин на отчитане (визуален отчет, дистанционно).

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година (променлива iD45) – 5 758 бр. и

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) – 26 180 бр.

Информацията за двете променливи за 2016 г. е представена от водомерна изпитвателна станция към ПТО.

Информацията за променливата iD45 е представена от водомерна изпитвателна станция към ПТО.

Стойността на променливата iD44 не се получава от ПП „Инкасо“, а чрез допълнителни преизчисления и не бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (1 бр.).

Констатации:

ВиК операторът разполага със специализиран софтуер, представляващ ПП „Инкасо“, в който е налична по-голямата част от търсената информация за водомерите монтирани на СВО, но тъй като не може да нанася корекции (при подмяна на водомер да изтрие стария) информацията за брой на водомерите монтирани на СВО не е коректна. ВиК операторът поясни, че предстои внедряване на нов модул - Водомерно стопанство, с който описания проблем ще бъде решен.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър за водомерите на СВО (или отстрани проблемите в наличния), от който да може да се генерира коректна справка за актуалния брой водомери на СВО и да регламентира внедряването на регистъра със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ в т.1.8.

1.8 Система за отчитане и фактуриране

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, представляваща специализиран софтуер, ПП „Инкасо“. ПП „Инкасо“ съдържа два подмодула за частни и обществени потребители. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа със системата. Налична е инструкция за работещите в отдел „Реализация“. Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата е карнет. Въвеждането на информация се извършва ръчно след отчитане. Информацията се актуализира месечно, след отчитане на водомерите, съхранява се на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните. ПП „Инкасо“ няма връзка със счетоводната система, не се генерира файл, който да може да се използва в счетоводната система с цел по-бързо издаване на фактури за потребители.

Специфични характеристики:

В ПП „Инкасо“ се поддържа информация относно: име на потребител; клиентски номер; адрес на имота; идентификационен номер на водомер; основание за фактуриране (база, водомер); период на отчитане; фактурирани количества, м³; дата на фактура; номер на фактура; сума по фактура, лв.; плащания, лв.; тип на фактурирана ВиК услуга (доставяне, отвеждане, пречистване); брой живущи в имот; тип клиент (битов, търговски, обществен, индустриален); номер на карнет; дата на карнет. Липсва информация за: тип отчет (реален, служебно придвижен).

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор

(променлива iA10) - 4 079 828м³. Стойността на променливата бе потвърдена, след сумиране на справки за количествата вода на частни и обществени потребители от ПП Инкасо и тези от издадените ръчни фактури.

По време на проверката бяха представени:
Файл с екранни снимки (6 бр.)

Констатации:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, въпреки че справка за 2016 г. от ПП „Инкасо“ не доказва представената отчетна стойност, като разминаването ВиК операторът обясни с издаването и на ръчни фактури. Инструкцията за работа на лицата в отдел „Реализация“ определя дейностите и задълженията на служителите, свързани с реализацията на вода и начинът на изпълняване на служебните им задължения (отчитане на водомери, попълване на данните в карнета, издаване на фактурите и срокове за това, преустановяване на водоподаването на нередовни (които не заплащат формираните задължения) потребители и други. По същество тази инструкция не представлява процедура/политика, регламентираща въвеждането на система за отчитане и фактуриране, начина на работа с нея, и каква информация да се съдържа в системата.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да регламентира внедрената система за отчитане и фактуриране със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата за отчитане и фактуриране.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ в т.1.9.

1.9 База данни с измерените количества вода на вход ВС

Общи характеристики:

В момента на проверката ВиК операторът поддържа тази база данни във файл във формат Excel, в централното управление. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни и т.н.). Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Въвеждането на информация се извършва ръчно, а източникът ѝ са месечни справки от ЕР. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежесечно се извършва архивиране на данните.

Програмният продукт, в който се поддържа базата данни трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура; б) наличие на утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните: набиране/ отчитане; въвеждане; обработка и анализ, др.; тип база данни - специализиран софтуер; MS Excel / Access; въвеждането на данни се осъществява от отделни потребители: съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата на извършена промяна, основание и потребител); начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано; основание (източник на първична информация) - първичен/вторичен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие/документ; начин на съхранение на данните - сървър;

интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

Във файла се съдържа информация относно: наименованието на водоснабдителната система, входове на системата (по населени места); разходомери на вход; количества на вход по месеци; измерено/изчислено количество; двустранен протокол за покупко продажба на вода. Липсва информация относно: изход система (пунктове на отдаване) и разходомери на изход.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 05.05.2006 г.), (променлива A3) - 9 238 725 м³. Стойността на променливата бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (6 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ВС представлява база данни, като липсват официално разписани процедури за нея.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ВС със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.10.

1.10 База данни за контролни разходомери и дейта логери

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът има създадена база данни за контролни разходомери и дейта логери. Използва се файл, формат Excel, а информацията е синтезирана по басейнови дирекции. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Въвеждането на информация се извършва ръчно. Информацията се съхранява на локален компютър, като ежесечно се извършва архивиране на данните.

Специфични характеристики:

Във файла се съдържат полета с информация за: идентификационен номер; локация: географски координати; описание на местоположението; заключване; диаметър на

измервателния уред; марка и модел; дата на монтаж; дата на последна метрологична проверка (само за вход ВС); метрологична годност на разходомери на вход ВС (съответствие на изискванията на ЗИ); записващо устройство: описание; предаване на данни: периодичност и начин; в експлоатация; измерено водно количество за последната календарна година; зона на измерване. Липсва информация за: тип на измервателния уред; измерване на налягането; предаване на данните: периодичност. Данните са за цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- общ брой водомери на водоизточниците - 14 бр.;
- общ брой контролни водомери по мрежата (различни от водомери на водоизточници) - 117 бр.

Цифрите за двете променливи се получават чрез ръчно преброяване. В тази връзка получаването на стойностите не бе демонстрирано.

Констатации:

ВиК операторът поддържа непълна база данни за контролни разходомери и дейта логери.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри база данни за контролни разходомери и дейта логери със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.11.

1.11 База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни.

Специфични характеристики:

ВиК операторът не използва методика за изчисляването на неизмерената законна консумация. Налични са протоколи от промивки на водопроводната и канализационната мрежи, но в тях не се вписват водни количества.

Във връзка с изчисляването на неизмерената законна консумация ВиК операторът следва да има разработена методика и да съставя протоколи за извършваните промивки. Базата данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, трябва да съдържа информация относно: отстраняване на аварии по довеждащи водопроводи; промиване на довеждащи водопроводи; промиване на резервоари; промиване на ПСПВ; отстраняване на аварии по разпределителната водопроводна мрежа; промиване на разпределителната водопроводна мрежа; промиване на канализационната мрежа; промивни води в ПСОВ; вода за противопожарни нужди; миене на улици, други дейности. Обхватът на данните е

следва да бъде за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Подадена нефактурирана вода A13 (Q3A)“ - 169 987 м³. За стойността на променливата са използвани 1,84% от общото количество вода на вход ВС.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за неизмерената законна консумация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да разработи методология и внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация със заповед на управителя.

2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.12.

1.12 База данни за изразходваната електрическа енергия

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия, в програмен продукт EReports. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данните. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни. Същата се въвежда ръчно въз основа на фактурите издадени от ЕРП, от служители в отдел Енерго механичен (ЕМО), ежемесечно. Данните се съхраняват на локален компютър в ЕМО и се архивират на шест месеца. Поддържа се за цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Специфични характеристики:

В ПП EReports:

- за закупената ел. енергия - налична е информация за: наименование на доставчик. Липсва информация за: дата на фактура; номер на фактура; период на отчитане; тип напрежение - кВтч; тип напрежение - лв. без ДДС; други (акцизи, достъп, пренос, др.) лв.; общо по фактура, кВтч; общо по фактура, лв. без ДДС; цена по договор за ел.енергия на свободен пазар, лв./мВтч без ДДС;

- за обекта, от който е потребена закупена ел. енергия - налична е информация за: обект; ВиК услуга, за която се отнася обекта (разходен център/ счетоводна сметка); период на отчитане; вид консумация (дневна, нощна върхова); изразходвани кВтч; разход в лв. без ДДС. Липсва информация за: вид и номер на измервателен уред; дата на отчитане; тип напрежение;

- относно ел. енергия от собствени източници: ВиК операторът не произвежда такава, поради което частта от търсената информация, касаеща произведена ел. енергия от собствени източници е неприложима към момента на проверката.

Базата данни обхваща цялата обслужвана от ВиК оператора територия

Ако ВиК операторът започне да произвежда ел. енергия от собствен източник, за същата е необходимо да поддържа следната информация: метод на производство на собствена ел. енергия; вид и номер на измервателен уред; произведена ел. енергия – кВтч; използвана ел. енергия – кВтч; продадена ел.енергия – кВтч; продадена ел.енергия - лв., без ДДС; дата на фактура; период на производство; контрагент.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) - 1 008 557 кВтч.

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) - 1 177 530 кВтч.

Стойностите на променливите са генерирани от справки от ПП EReports и бяха потвърдени.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (5 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия в ПП EReports, който не съдържа част от търсената информация по време на проверката. По същество представляват база данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри базата данни за изразходваната електрическа енергия със заповед на управителя.

2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни (с обхват за целия ВиК оператор).

4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.13.

1.13 База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Общи характеристики:

Питейната вода, предназначена за водоснабдяването на гр. Търговище, добита от яз.”Тича” се пречиства и обеззаразява в микрофилтърна озонаторна станция (МФОС). В момента на проверката ВиК операторът не поддържа отделна база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, а същата е част от файл във формат Excel (обект МФОС), в който се събира информация за количествата подадена вода на вход ВС. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Въвеждането на информация се извършва ръчно. Информацията се съхранява на локален компютър и на корпоративен сървър, като

ежемесечно се извършва архивиране на данните.

ВиК операторът поясни, че в управлението се представят месечни справки от ЕР, които обобщават във файл формат Excel.

Специфични характеристики:

Данните за количествата на вход ПСПВ (в случая МФОС) са част от файла за количества вода на вход ВС - обект МФОС, като данните за 2016 г. са само за изход на същата. Освен име на ПСПВ - МФОС и данните за количествата на изход станция, във файла липсват данни по другите специфичните характеристики на базата данни.

В базата данни за измерените количества вода на вход ПСПВ, е необходимо да се поддържа информацията относно: име на ПСПВ; вход на системата; разходомери на вход; количества на вход по месеци; измерено/изчислено количество; изход система /пунктове на отдаване/; разходомери на изход; обхват на данните – за целия ВиК оператор.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (6 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСПВ (МФОС) е част от файла с информация за количествата вода на вход ВС (обект МФОС) и не съдържа данни за всички търсени реквизити на базата данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.14.

1.14 База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Общи характеристики:

ВиК операторът към момента на проверката поддържа база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ във файл формат Excel, като същия се намира в съответна директория на сървъра на ВиК. Във файла всеки месец от годината е отделна страница (sheet), за всяка година е отделен файл. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на локален компютър и корпоративен сървър, като данните се съхраняват на същите, а актуализацията се извършва ежедневно.

ВиК операторът поясни, че измерването е на вход и изход ПСОВ, като данните се записват в дневници на хартиен носител от дежурните служители по ПСОВ и се обобщават на месечна основа във файл формат Excel (описания в предходния абзац).

Специфични характеристики:

Файлът съдържа информацията относно: име на ПСОВ; дневно показание на дебитомер на изход; общо количество пречистени отпадъчни води (дневно и за месец).

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ, трябва да съдържа информация за: име на ПСОВ; вход на системата; разходомери на вход; количества на вход по месеци; измерено / изчислено количество; изход система / пунктове на отдаване/; разходомери на изход; обхват на данните - за целия ВиК оператор.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) – 6 339 152 м³. Демонстрираната стойност при проверката на място е 6 935 048 м³. Вероятно е налице техническа грешка при подаване на отчетните данни.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (2 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСОВ покрива изцяло търсената по време на проверката, въпреки разминаването в стойността на водните количества на вход ПСОВ по отчетни данни и проверка на място.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.15.
5. Да се изясни констатираното несъответствие между отчетни данни и демонстрирана стойност по време на проверката.

1.15 База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Общи характеристики:

Към момента на проверката няма създадена дигитална база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване. В деловодството се поддържа деловоден дневник (хартиен носител), а в ПТО се поддържа файл във формат Excel със заявленията за предварителни договори и съгласуване на проекти. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на локален компютър, като данните се съхраняват на същия. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни.

Специфични характеристики:

Поддържаният файл съдържа информация относно: име на страната по договор; дата на подаване на заявка за присъединяване; дата на присъединяване и вид услуга. Липсва информация относно: номер на поземлен имот; дата на окончателен договор за присъединяване; номер на окончателен договор за присъединяване; ЕИК/ЕГН на страната по договор; протокол № на присъединяване; клиентски номер. Обхватът на данните е за цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (променлива iE8) - 25 бр. и

- Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (променлива iE10) - 25 бр.

Информацията е получена след ръчно сумиране от деловодния дневник, като стойностите за двете променливи не бяха потвърдени. Файлът във формат Excel не може да генерира справка за стойностите на двете променливи.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване е на хартиен носител и файл във формат Excel. Не представлява дигитална база данни. Също така не съдържа информация по всички търсени показатели.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да внедри база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване със заповед на управителя.

2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

4. Да внедри цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.16.

1.16 База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Общи характеристики:

ВиК операторът от около 2012 г. е внедрил програмен продукт „Тереза“. В Тереза са налични три модула – личен състав, работна заплата и каса. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура, регламентиращи внедряване и начин на работа с базата данни. Данните се нанасят от служители в отдел „ТРЗ“, генериране на справки могат да правят същите служители. ПП съхранява записи за извършени промени на въведените данни. Информация в програмата се въвежда ръчно, въз основа на подадени заявления за работа или генерирани от ВиК оператора вторични документи във връзка с трудово-правните отношения. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

В програмата се съдържа информация относно: име на служител; длъжност, шифров № на длъжността, отдел/звено, дата на заемане на длъжността, услуга към която се отнася длъжността, ЕПЗ; разходи за възнаграждения, вкл. допълнителни над РЗ; разходи за социални осигуровки; тип на договора. Липсва информация за: % на разпределение на ЕПЗ по услуги; % на разпределение на възнаграждения и социални осигуровки по услуги.

Данните се отнасят за целия ВиК оператор.

ПП не може да генерира справка за щатното разписание, която да съдържа: наименование на длъжност, шифров № на длъжността; брой лица за длъжността; % на разпределение на бр. лица по щатно разписание по услуги не се поддържа.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите (променлива B1) - 229 бр. и

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (променлива wB1) - 34 бр.

Подадените към КЕВР стойности на променливите са извадени от програмата и са получени, чрез поставяне в Excel и допълнителна ръчна обработка, т.е. ПП не може да генерира директно справка, съдържаща стойностите на двете променливи. В тази връзка, получаването на стойностите на двете променливи не бе демонстрирано по време на проверката.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (5 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК операторът информация за длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора в ПП „Тереза“, представлява база данни, но е непълна (липсва информация за % на разпределение на ЕПЗ по услуги; % на разпределение на възнаграждения и социални осигуровки по услуги), като се налага ръчна обработка на информацията с цел на вида ѝ представян в КЕВР. Щатното разписание с търсените критерии не може да бъде извадено.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Търговище следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора със заповед на управителя.

2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.17.

2. Икономическа част

2.1 Счетоводна система

Общи характеристики:

ВиК операторът използва програмен счетоводен продукт Питагор от 2004 г., и

работи с една система за отчетност - регулаторна с 2 модула балансови и задбалансови активи. Внедрена ЕССО 2012, внедрен и сметкоплан по ЕСРО от януари 2017 г. - налични обороти по сметките от групи 20, 24, 41, 60,70 и 96. Задбалансовия модул за 2016 г. не е приключен към датата на проверката на място, защото не е приключило въвеждането на активи за 2016 г.

Представена е актуална счетоводна политика на ВиК оператора - в сила от 01.01.2015 г., базира се на МСФО и Закона за счетоводството. В счетоводната политика няма обособен раздел за регулаторна отчетност на оператора. Няма изрична официална политика/ процедура за внедряването и контрол на отчитането на Единна система за счетоводно отчитане/ Единен сметкоплан за регулаторни цели, освен споменаване в отчетния доклад за 2016 г. - ВиК операторът работи по изготвянето на вътрешни правила за регулаторна отчетност съгласно Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. Потребителите в счетоводния програмен продукт влизат с потребителски имена и пароли, като в системата остава история за извършени промени в даден запис.

Специфични характеристики:

Наличен е модул ДМА съгласно ЕСРО за балансово отчитане на корпоративни активи и модул за задбалансово отчитане на публични активи, в който считано от юни 2016 г. са прехвърлени отписаните от баланса на дружеството активи, актуални към датата на влизане в сила на Договора АВиК. Информацията за проверявани групи сметки - административни и обслужващи сгради, производствени сгради, транспортни средства - тежкотоварни и лекотоварни автомобили, измервателни устройства, и арматури е нанесена към датата на проверката в регулаторния модул за 2016 г., за 2017 г. предстои нанасяне на информация. В счетоводната програма са зададени новите регулаторни амортизационни норми - въведена номенклатура. За балансовите активи, както и за задбалансовите активи се работи по преизчисляване на амортизацията с новите амортизационни норми към 31.12.2016 г. Не е начислявана амортизация за 2017 г. към датата на проверката на място. Направена е рекласификация на активите по съответстващите нови сметки по ЕСРО, като ВиК операторът в сметкоплана си се е съобразил с наименованието и номенклатурата на сметката от единния сметкоплан за регулаторни цели на ВиК операторите.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора счетоводна система е регистър.

2.2 Наличие на задбалансов регистър на активи

Разработен регистър на задбалансови активи. Налична информация към декември 2016 г., модулът не е приключен към датата на проверката на място, защото не е приключило въвеждането на активи за 2016 г. Съдържа информация за водопроводи, канали, помпени станции, резервоари, хлораторни станции и сондажи. Налични и 1 бр. ПСПВ и 1 бр. ПСОВ /последната е въведена с балансова и отчетна стойност, няма въведена техническа информация за съоръженията/. Липсват спирателни арматури/кранове/пожарни хидранти. За СВО и СВО се въвеждат данни за изградени такива от 2016 г. ВиК операторът представи: екранни снимки от извлечения от счетоводната програма - задбалансови активи, амортизации на активи към декември 2016 и разпечатка от обратната ведомост.

Констатации:

ВиК операторът е въвел модул на задбалансови активи. Данните в него към датата на

проверка са от декември 2016 г. Предстои въвеждане на информация за 2017 г. в модула към датата на проверката на място.

2.3 Прилагане на сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО.

Наличен - информация към декември 2016 г. Направена е рекласификация на активите по съответстващите нови сметки по ЕСРО, като ВиК операторът в сметкоплана си се е съобразил с наименованието и номенклатурата на сметката от единния сметкоплан за регулаторни цели на ВиК операторите. Предстои въвеждане на информация за 2017 г., след приключване на задбалансовия модул за 2016 г.

Констатации:

В процес на внедряване към датата на проверката на място.

2.4 Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

Към датата на проверката на място, ВиК операторът ползва см. 207, налични проектни кодове за сметката/аналитични сметки към 207. За регулаторни цели няма праг на капитализиране на разходите. Съответно цената на придобиването включва разходи за материали, труд, транспорт и механизация и външни услуги /където е приложимо/. По сметка материали за оперативен ремонт, отнасящ се за големи СК, тръби над 10 м и др. са налични обороти. Няма налични обороти по сметка активи в употреба, отчитаща активи, отнесени като разход и сметка др. материали, отнасящи се за покупка на активи. За 2017 г. са налични дебитни обороти в размер на 95 хил. лв. по сметката, начално дебитно салдо в размер на 0 лв.

Взети са документи за 2 проекта от инвестиционната програма - рехабилитация на водопроводна мрежа над 10 м в с. Момино, ул. Арда и изграждане на каптаж за с. Овчарово, описани подробно в т. 2.5.

Констатации:

Налични разходни центрове/проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение II на Инструкциите за годишни отчетни справки по ЕСРО. Използва се см. 207; в счетоводната програма се осчетоводяват по отделни инвестиционни проекти разходи за материали, труд и механизация, както и външни услуги, където е приложимо.

2.5 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Към датата проверката на място налични осчетоводени досиета на обектите, но липсват заверени ексекутиви от общината; към досието на обекта е налично GPS заснемане. Взети са 2 броя:

2.5.1 Рехабилитация на водопроводна мрежа над 10 м в с. Момино, ул. Арда /РЕ ф90/, сметка 207011/403/1: активи в процес на изграждане за доставяне - рехабилитация на водопроводна мрежа над 10 м., на стойност 4 798 лв., от които материали за 2 613,88 лв. /тръба ф 90, електромуфа, спирателен кран, надземен пожарен кран, коляно, лента ПВЦ, накрайник, тройник, упл. резина, болтове, гайки, шайби/, гориво 512,41 лв.; труд за 1

408,83 лв., здравно и социално осигуряване 262,88 лв. Досието включва: счетоводни операции за обект 403 от април 2017 г. по направление 207011 и GPS заснемане;

2.5.2 Изграждане на каптаж за с. Овчарово, сметка 2070103/307/1: активи в процес на изграждане за доставяне-изграждане на каптаж; проектът е на стойност 2 846,68 лв., от които 2 400 лв. за труд - разход по граждански договор, съответно здравно осигуряване 274,68 лв. и външни услуги за 172 лв. /радиохимичен анализ на вода/. Досието включва счетоводни операции за обект 307 от януари и април 2017 г., технически проект за каптажа; протокол от изпитване на водата от РЗИ-Русе и кореспонденция с община Търговище и РИ-Шумен на МОСВ за каптажа.

Констатации:

ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител /където е приложимо/ по отношение на инвестиционните обекти.

2.6 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Предстои внедряване на работните карти от м. август 2017 г.; при проверката на място е взета мостра от програмна разработка на работната карта, която съдържа информация за: адрес, дата и вид авария, вкл. приоритет, причина и забележки за конкретния случай, подател на информацията, локализиране и прекъсване на услугата; вложени материали, труд, механизация, гориво и вън. услуги. Разходите се отчитат в съответните сметки от група 60, а за обектите се отчитат текущо разходи за материали, труд, механизация и външни услуги /където е приложимо/ за всеки конкретен оперативен ремонт. Взети са 3 бр. досиета за оперативни ремонти - частично комплектувани - осчетоводяване на материали, искания за материали и документи за вложени материали:

2.6.1 Ремонт на канализационна мрежа - МФОС-отток, акт за употребени материали 14/330 от 20.06.2017 г. /дренажна тръба, лента ПВС и сигнална и оцветител/; обща стойност на вложени материали 34,81 лв., липсва работна карта/протокол от ПТО;

2.6.2 Ремонт на СВО, с. Баячево, акт за употребени материали от 001084/305 от 20.06.2017 г.; обща стойност 144,51 лв. /редуктор, коляно, кран, тръба, водовземна скоба, нипел, гърне/; липсва работна карта/протокол от ПТО;

2.6.3 Ремонт на СВО, с. Драгановец, акт за употребени материали от 001081/302 от 20.06.2017 обща стойност 7,09 лв. /тръба ПЕ-25, редуктор, коляно, уплътнител/; липсва работна карта/протокол от ПТО.

Констатации:

Към момента на проверката на място предстои внедряване на работните карти, представени са частични досиета с осчетоводени материали за оперативните ремонти; актовете с употребени материали за оперативния ремонт съдържат информационно поле в което се отбелязва центъра за вида ремонт, който в основни линии е съобразен с видовете оперативни ремонти от структурата на ремонтната програма.

2.7 Констатации - обобщение

Към момента на проверката ВиК операторът не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги.

Не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2017 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури, утвърдени от управителя на ВиК оператора.

ЕСРО е в процес на въвеждане към датата на проверката на място.

В рамките на регламентирания тридневен срок след връчването на констативния протокол (на **23.10.2017 г.**) ВиК операторът не е представил становище по направените констатации и препоръки.

Във фактическата част от Констативен протокол от **23.10.2017 г.** за всеки регистър и бази данни, предмет на проверката през 2017 г., са посочени липсата/ пропуските при поддържане на определен тип информация или формално разписана процедура по отношение на регистри и базите данни, поддържани към момента на проверката от „ВиК“ ООД, гр. Търговище.

Изказвания по т.4:

Докладва И. Касчиев. ВиК операторът е посетен на 12-ти и 13-ти юли 2017 г. Връчен е Констативен протокол и дружеството не е подало становище по него. Информацията за активите се поддържа в модул на счетоводната програма. Не се поддържат всички необходими технически параметри на активите, но това представлява регистър. Към датата на проверката ВиК операторът не разполага с ГИС. Не е създаден регистър на аварии. Данни за аварията се поддържат на Excel и на хартиен носител. Дружеството не поддържа собствен дигитален регистър за лабораторните изследвания за качество на питейните води. Информацията съществува на хартиен носител и се дигитализира в Excel. По същия начин дружеството дигитализира в Excel качеството на отпадъчните води, т.е. и тук дружеството трябва да създаде необходимите регистри. Не се поддържа дигитален регистър на оплакванията. Информацията за постъпилите в дружеството оплаквания се поддържа на хартиен носител и се въвежда във файл във формат Excel. И тук дружеството трябва да създаде такъв регистър. Както и в останалите случаи, не се поддържа регистър за утайките от ПСОВ. Тук данните се въвеждат в Excel и съществуват на хартиен носител. Регистър на водомерите на СВО съществува като част от система за отчитане и фактуриране. Дружеството има технологичен проблем с този регистър, тъй като при въвеждане на нови подменени водомери не могат да се изтрият старите, както и не могат да се нанасят корекции на данните. Операторът е пояснил, че предстои да въведе нов модул, с който тези технологични проблеми да бъдат разрешени. По отношение на счетоводната система, дружеството поддържа счетоводна система, която може да се приеме за регистър. Въведен е модул за задбалансовите активи, които са дадени на дружеството с договор. Информацията в този модул е към декември 2016 г. В момента дружеството въвежда данни за 2017 г. В процес на внедряване е сметкоплна съгласно правилата на ЕСРО. Дружеството е създавало разходни центрове по инвестиционни направления съгласно структурата на инвестиционната програма. Въз основа на проверени конкретни обекти е установено, че се поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР по отношение на инвестиционните обекти. Към момента на проверката предстои внедряване на работните карти. Представени са частични досиета с осчетоводени материали за оперативните ремонти. Предстои да бъдат създадени необходимите проектни кодове за оперативните ремонти в съответствие със структурата на ремонтната програма.

Констатациите на работната група са, че не всички регистри и база данни са въведени. За тези, които ги има, не са създадени процедури и правила за тяхната поддръжка. Правилата на ЕСРО са в процес на въвеждане към датата на проверката.

Предвид гореизложеното, работната група предлага Комисията да вземе следните

решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На ВиК оператора да бъдат дадени препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни;
2. За внедрените регистри и база данни да бъдат издадени заповеди за внедряване и официални процедури за тяхното въвеждане;
3. Да се осигури цялата изисквана технически и икономическа информация за всички регистри и база данни;
4. Сроковете за регистри и базите данни е до края на 2018 г.;
5. Сроктът за водене на ЕСРО е до края на 2017 г.

И. Н. Иванов даде думата за изказвания.

А. Йорданов направи коментар за прецизността на изказа. Йорданов каза, че счетоводната програма по принцип е регистър. Когато се казва, че може да се приеме за регистър, е добре да се каже по какви критерии се приема за регистър, защото тя по дефиниция е регистър. Когато се казва „регистри“, Касчиев има предвид навсякъде електронни регистри съгласно изискванията, но казва просто „регистри“. Йорданов обърна внимание, че хартиеният регистър също е регистър. А. Йорданов каза, че това не е забележка, а го казва за протокола и за по-прецизния изказ.

И. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролни те правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

Р Е Ш И:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Търговище за 2016 г. за сведение.

II. Дава следните препоръки на „ВиК“ ООД, гр. Търговище:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - ГИС; регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; регистър на оплакванията; регистър на утайките от ПСОВ; БД неизмерена законна консумация; БД количества вода на вход ПСПВ; База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, като за същите се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на активите - техническа част; регистър на водомери на СВО; система за отчитане и фактуриране, БД с измерени количества вода на вход ВС; База данни за контролни разходомери и дейта логери; БД за изразходваната електрическа енергия; БД количества вода на вход ПСОВ; База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, да се издадат заповеди за внедряване и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури информация за всички технически параметри, показатели и реквизити, която е търсена по време на плановата проверка, съгласно описанието в „Специфични характеристики“ за всеки/всяка от тях;

4. Сроктът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК“ ООД, гр. Търговище е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на

качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

В заседанието по **точка четвърта** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **два гласа** (Валентин Петков и Димитър Кочков) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

По т.5. Комисията разглежда доклад относно **планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Габрово за 2016 г.**

На основание чл. 21, ал. 1, ал. 2, ал. 4 и ал. 5, и чл. 23, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), и в изпълнение на Заповед № 3-В-7/02.06.2017 г. на Председателя на Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР), беше извършена планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Габрово за 2016 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2017 г. Проверката на място беше извършена от инж. Иван Стаменов и Даниела Стоилова.

Предмет на проверката бяха:

1. Проверка и описание на наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР, (вкл. техническите им параметри, начина на въвеждане и поддържане, както и дали са въведени с официални политики и процедури) и засичане данни от тях с подадени отчетни данни за 2016 г. към КЕВР:

- Регистри: регистър на активи /технически и счетоводни данни/; географска информационна система (ГИС); регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители; регистър за утайките от ПСОВ; регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); система за отчитане и фактуриране; счетоводна система.

- Бази данни: БД с измерените количества вода на вход ВС, вход ПСПВ и вход ПСОВ; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

2. Създадената организация на работа и водене на отчетност на оперативни и капиталови ремонти, съгласно изискванията на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО).

2.1. Начин на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация) и

направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

2.2. Начин на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

2.3. Начин на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация), и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

С писмо изх. № В-17-39-5/05.06.2017 г. КЕВР е уведомила „ВиК“ ООД, гр. Габрово за плановата проверка и периода на извършване.

ВиК операторът бе посетен на място на 15-ти и 16-ти юни 2017 г. От страна на дружеството присъстваха: инж. Стефка Христова - началник на ПТО и Благовеста Иванова-Владимирова - гл. счетоводител и др. служители на дружеството. За резултатите от проверката беше съставен двустранен констативен протокол от 16.06.2017 г., в който е отразена информация за осигурения достъп до наличните системи, регистри и бази данни, и изисканите документи от проверяващия екип.

След извършения преглед и анализ на представените по време на проверката материали от ВиК оператора, бе съставен Констативен протокол от 23.10. 2017 г. и връчен на същата дата на инж. Владимир Василев, управител на ВиК оператора, в който е описана фактичката обстановка за регистри и базите данни, обект на проверката.

1. Техническа част

1.1. Регистър на активи

Общи характеристики:

Информацията за активите (технически данни) се поддържа във файл формат Excel. Няма писмена заповед или друг писмен документ, относно регистъра (регламентиращи внедряване, начин на работа с регистъра и пр.). Не е регламентиран достъпа до базата данни с потребителски имена и пароли, и не се съхранява запис за извършени промени във въведените данни, позволява се изтриване на въведени записи. Няма връзка (обмен на данни) с други системи на ВиК оператора. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва при настъпване на събитие (отстраняване на авария, реконструкции и др.), а архивирине веднъж седмично.

Програмният продукт, в който се поддържа регистъра, трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура, вкл. б) утвърдена процедура с описание на работния процес с данните и в) механизъм за проверка и последващ контрол на въведените данни; тип система - специализиран софтуер; достъп до системата - наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп; съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата, основание, потребител; невъзможност за изтриване на въведени записи; възможност за експортиране на данните в MS Office; връзка/обмен на данни с други системи; начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано/черпене на данни от др. БД/регистър; източник на първична информация - външен или вътрешен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните -

всеки: ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/ въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

По отношение на групите активи - СВО, СКО и спирателна арматура/ кранове и пожарни хидранти, не се поддържа информация в този файл.

По отношение на групите активи - водопроводи и канали е налична информация за: идентификационен номер; местоположение; материал; диаметър; дължина; година на полагане; тип. Липсва информация за: дълбочина; в експлоатация; статус.

По отношение на групите активи - помпени станции, резервоари, хлораторни станции, ПСПВ/ПСОВ, сондажи (в случая ВиК операторът експлоатира каптажи) е налична информация за: идентификационен номер; местоположение; име; захранван район; технически параметри - на ПС (за помпите в ПС - Q/H, kW, модел, година на монтаж, статус - резервна/основна) - описани са като сграда, на резервоари (обем, кота вл. тр., кота хр. тр., други), на ХС (тип хлориране; данни за оборудване, други), на ПСПВ / ПСОВ (вид на пречистване, данни за оборудване по технологична схема) - описани са като сграда, на каптаж (дълбочина на каптажа и на помпата, Q/H, kW, други). Липсват данни за: експлоатация; състояние; водни количества; дата на последна инспекция /профилактика/ почистване/друго.

ВиК операторът уточни, че няма информация в коя ВПС колко помпените агрегати (ПА) са налични, като използваните във ВПС ПА имат отделен инвентарен номер и по него може да се намерят само за ПА техническите характеристики. ПСПВ е изградена по воден цикъл и все още не е приета за експлоатация и поддръжка от ВиК оператора.

Регистърът на активите, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена по-горе информация, като обхваща всички поддържани и експлоатирани от ВиК оператора активи.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8) - 1 136 км. Справката за дължина на водопроводна мрежа се получава чрез допълнителни файлове и изчисления. Тези действия изискват допълнително време, поради което не бяха извършени.

- Брой СВО (променлива С24) - 24 499 бр. Отчетената цифра към КЕВР за бр. СВО не може да бъде извлечена от файла с технически данни на активите. ВиК операторът подава данни за тази справка след извършване на ръчно преброяване всеки път при отчитане към КЕВР. Преброяването изисква време и не бе извършено.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (3 бр.).

Констатации:

Техническите параметри за активите на ВиК оператора в момента на проверката се поддържат във файл формат Excel, т.е. представляват съвкупност от данни, която не представлява регистър. За част от проверяваните групи активи /СВО, СКО, спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти/ не се поддържат данни в този файл. За наличните във файла групи активи липсва поддържане на информация за: експлоатация, състояние и дълбочина, на която са положени.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за

прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да внедри регистър на активите със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.1.

1.2. Географска информационна система (ГИС)

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма внедрена ГИС.

Констатации:

ВиК операторът не разполага с ГИС.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да внедри ГИС със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.1. Регистър на активите.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на ГИС.
4. Да въведе всички технически параметри, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.1. Регистър на активите.

1.3. Регистър на аварии

Общи характеристики:

Разработен е във файл формат Excel (под формата на справки, които ВиК операторът подава към КЕВР за броя и вида аварии; за аварията се съставят протоколи, които се съхраняват само като хартиен носител, а информацията от тях не се дигитализира). Използването на файла от ВиК оператора е въведено 2013 г. Няма писмена заповед или друг писмен документ по отношение набиране и съхранение на информация за аварията (регламентиращи внедряване и начин на работа с него). Достъпът до файла не е регламентиран с потребителски имена и пароли, реално такъв има един служител на дружеството. Няма възможност за съхраняване на запис за извършени промени във файла, няма защита за изтриване на въведени записи. Данните във файла се попълват ръчно от същия служител, в началото на всеки месец за предходния. Експлоатационните райони попълват протоколи за отстранените аварии. В хода на проверката ВиК операторът уточни, че от 2017 г. е въведен модул „Аварии“ към счетоводната програма, който съдържа информация за: използвани материали и външни услуги, използван персонал и механизация, протокол за приключване и снимков материал от аварията.

Специфични характеристики:

В съществуващата база данни се поддържа информация относно: тип услуга (доставяне, отвеждане); тип авария (категория съгласно справка № 8 на БП за ремонтна програма); характеристика на актива (материал, диаметър, дълбочина). Липсва информация за: идентификационен №; адрес; подател на сигнала; подател на сигнал; дата и час на получаване на сигнала; дата и час на проверка на сигнала; планиран/непланиран ремонт; информиране на потребителите за прекъсване на водоснабдяването (извършва се,

чрез сайта на дружеството); приоритет/спешност; дата и час на започване на ремонтни дейности; дата и час на приключване на ремонтни дейности; време за реакция; дата и час на прекъсване на услугата; дата и час на възстановяване на услугата; продължителност на прекъсването на услугата - бр. часове; брой засегнати СВО-та; брой засегнати домакинства; настилка: тип; друга техническа информация за ремонта; изпълнител на ремонта.

Наличната във файла информация е за цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Модулът „Аварии“ към счетоводната програма съдържа информация за аварии от януари 2017 г., като полетата с данни са описани в предходния абзац.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28) - 1 388 бр. Стойността бе потвърдени, като сбор от 3 полета от файла за аварии формат Excel;

- Брой запушвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a) - 73 бр. Стойността бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (6 бр.),

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за аварията представлява база данни и е непълна. От 2017 г. е въведен модул Аварии към счетоводната програма.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да внедри регистър на аварията със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т.1.1. Регистър на активите.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.3.

1.4. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за извършване на анализ на качеството на питейните води и отпадъчните води, която се намира в сградата на централното управление. Няма писмена заповед или друг писмен документ по отношение на този регистър (регламентиращи внедряване, начин на работа с регистъра и т.н.).

В лабораторията се поддържат 2 бр. дневници на хартиен носител, съответно за периодичния мониторинг и за постоянния (взети проби и извършени анализи) и резултати от анализи на проби (на хартиен и електронен носител), както и въвеждане на информация от тези лабораторни изследвания в програмен продукт на Министерство на здравеопазването. Данните в електронния носител /протоколи от анализи на проби/ се поддържат на корпоративен сървър на оператора, но няма директен достъп до тях от централното управление на ВиК оператора.

Специфични характеристики

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води в отделен програмен продукт (Drinking water), разработен от МЗ. За целта дружеството разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни - служителите на лабораторията нанасят ръчно в гореописания ПП информация въз основа на протоколи от извършени анализи. Данните се попълват ежесечно и се изпращат до РЗИ и МЗ, като в края на годината лабораторията получава информация от РЗИ за общия брой проби и съответствието им с нормативните изисквания, няма възможност да прави справки от програмата, изчисленията са ръчни, като веднаж годишно МЗ връща обратна информация с анализ на въведените данни.

По същество наличната информация в лабораторията не се дигитализира допълнително в собствена, обща база данни или регистър за ВиК оператора, способстващи извършването на по-задълбочен анализ напр. проследяване на стойности на определен показател в дадена зона, за цялата обслужвана територия на оператора или обща статистическа информация за дейността на лабораторията.

Както е посочено в предходния абзац, ВиК операторът не поддържа дигитален регистър на лабораторните изследвания за качество на питейните води за собствени нужди/цели. Excel файлът, който визуализира за ВиК оператора достъпната част от програмата Drinking water на МЗ, съдържа информация относно: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора; тип на зоната на водоснабдяване; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; уред на пробовземане; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг. Липсва информация за: номер на разрешително за водовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; лабораторен измервателен уред; тип и марка; дата и час на лабораторен анализ.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като налична и липсваща в ПП Drinking water, като обхвата на данните е за всички проби за качество на питейната вода в обслужваната територия.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (4 бр.);

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a) - 1 419 бр. и

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ (променлива D51a) - 1 427 бр.

Отчетните данни, представени в КЕВР, се получават чрез допълнително обработване на информацията от дневниците на хартиен носител и изчисляване в Excel, които действия по време на проверката не бяха извършени, поради липса на време.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните изследвания за качество на питейните води. Поддържаната от ВиК оператора информация за лабораторните изследвания за качеството на питейната вода представлява база данни (както дневниците и протоколите на лабораторията, така и програмния продукт на МЗ), на хартиен и електронен носител (съвкупност от данни), която не позволява на ВиК оператора да генерира справки от нея автоматично за своята дейност.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води в дигитален вид със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.1. Регистър на активите.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.4.

1.5. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Общи характеристики

Както е посочено в предходната точка ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за изследване на питейни и отпадъчни води, която се намира в сградата на централното управление. Няма конкретно разписана вътрешна политика/процедура за воденето на регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води. Съобразно акредитацията си, лабораторията поддържа дневници на лабораторията на хартиен носител (взети проби и извършени анализи) и анализи на проби (на хартиен и електронен носител).

Данните от лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води се поддържат във вид на файл във формат Excel, на локален компютър в лабораторията, който не е защитен с парола. До файла няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. Основните параметри на работа произтичат от акредитацията на лабораторията; информацията се въвежда от един служител от лабораторията или негов заместник ежесечно, архивира се веднъж годишно.

За определяне качеството на промишлените отпадъчни води се вземат проби (от предприятията в обслужваната територия), като за резултата от извършения анализ се съставят протоколи. Протоколите се съхраняват в лабораторията, а екземпляр се дава на отдел „Инкасо“, с цел определяне цената по която ще се фактурира съответното предприятие за услугата „пречистване на отпадъчни води“, според степента на замърсяване.

Специфични характеристики

Файлът съдържа полета информация за: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; вид на мониторинга: собствен/задължителен (постоянен/периодичен). Липсва информация за: дата и час на пробовземане; причина за пробовземане (отбелязва се в протоколите); уред на пробовземане; име на лабораторно изпитвателен комплекс; номер

на протокол от изпитване на проба от външна лаборатория, лабораторен измервателен уред: тип и марка; дата и час на лабораторния анализ; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; наименование на зоната за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг; категория замърсител според степен на замърсяване; номер на разрешително за заустване на пречистени отпадъчни води.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като налична и липсваща във файла формат Excel, като обхвата на данните е за всички проби за качество на отпадъчните води в обслужваната територия.

По време на проверката бяха представени:
Файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

Към момента на проверката информация за лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води се поддържа под формата на файл във формат Excel, който не представлява регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да внедри регистър за лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.1. Регистър на активите.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.5.

1.6. Регистър на оплаквания от потребители

Общи характеристики:

Регистърът на оплакванията от потребители се води в отделен програмен продукт, деловодна програма - Алибали TelCon. Няма конкретно разписани вътрешни политики/правила за внедряване на регистъра. Налична е Заповед № 19/14.01.2013 г. относно реда за приемане и завеждане на оплаквания от потребители, резолиране, изготвяне на отговор и последващ контрол на изпълнението.

В програмния продукт се използва сигнатура 12 за входящ номер на оплакванията и РД03 за изходящ номер на отговорите. Достъпът е с парола, не се съхраняват записи с история на промени във введените данни. Програмния продукт разрешава изтриване на въведени записи (съхранява се само последната редакция). Няма връзка с други системи (обмен на данни) на ВиК оператора. Всяко оплакване се завежда ръчно в програмата, като същата генерира автоматично входящ номер. Последната ползва корпоративен сървър. Архивирането на данните се извършва от системния администратор веднъж месечно. Програмата не генерира справки, които могат да се поставят в програми от MS Office.

Специфични характеристики:

Програмният продукт е с много ограничени възможности, състои се от два модула (за входяща и за изходяща кореспонденция, без връзка между тях) и позволява съхраняване на информация само за входящ и изходящ номер, име на подател. За развитие по дадена преписка се дава нов номер, няма възможност за свързване с вече заведения номер. Няма възможност за проследяване след въвеждане на оплакването в деловодната система, към кого е било насочено оплакването, статус и дали по един и същи казус не са подени няколко поредни оплаквания. Информация за кореспонденцията във връзка с оплакванията се поддържа допълнително в тетрадка /хартинен регистър/, която се попълва от отдел „Проучвания, инвестиции и жалби“ на ВиК оператора, като в нея се нанася и код за отчетността към КЕВР.

Регистърът на оплаквания от потребители е необходимо да съдържа информация за: дата на регистриране на оплакването; оплакване №; адрес за оплакването; подател; клиент №; начин на постъпване (писмено, електронно, по факс, друго); дата на отговор; причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга; категория на оплакването; предмет на оплакването; срок за отговор; лице/отдел за отговор; статус на разглеждане на оплакването; отговор в срок.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99): 46 бр.
- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98): 34 бр.

Стойностите не могат да се получат от използвания програмен продукт директно - прави се разпечатка на оплакванията за даден период, която е неномерирана и оплакванията се преброяват ръчно за получаване на стойност за iF99. Стойността на iF98 се получава от ръчно преброяване на записите в тетрадката, които са маркирани с червено, като просрочени за отговор. Извършването на посочените действия изисква допълнително време и не бяха демонстрирани по време на проверката.

По време на проверката бяха представени:

копие на Заповед № 19/14.01.2013 г. и екранна снимка от деловодната програма.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация съдържа минимален брой реквизити (входящ и изходящ номер, име на подател), по същество не представлява регистър и не удовлетворява изискванията за съдържание на определени реквизити, между които: клиентския номер, адрес на оплакването, оплакване №, начин на постъпване (писмен, електронно, по факс, друго), дата на регистриране на оплакването, дата на отговор, причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга, категория на оплакването, предмет на оплакването, срок за отговор, лице/отдел за отговор, статус на разглеждане на оплакването, отговор в срок.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да внедри регистър за оплакванията със заповед на управителя.

2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.1. Регистър на активите.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.6.

1.7. Регистър за утайките от ПСОВ

Общи характеристики:

През 2016 г. ВиК операторът експлоатира 2 бр. ПСОВ, всяка от които е свързана в SCADA. Няма писмена заповед или друг писмен документ, касаещи утайките от ПСОВ (регламентиращи внедряване, начин на работа с регистъра и т.н.).

ВиК операторът поясни, че утайките, формирани от дейността на ПСОВ, не се оплозотворяват. Съхраняват се на депо към ПСОВ.

Дружеството поддържа файл във формат Excel, за нуждите на отчетността към КЕВР, с информация за формираните утайки (обем м3, влажност % и тон сухо вещество) за двете експлоатирани ПСОВ (Габрово и Трявна).

Специфични характеристики:

Към момента на проверката дружеството поддържа база данни, а не регистър.

Регистърът за утайките от ПСОВ, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа информация относно: ПСОВ – наименоввание; дата на производство на утайката; количество утайка на вход обезводняване, м3/ден; количество утайка на изход обезводняване, м3/ден; ; сухо вещество в утайката на вход обезводняване, кг/м3; сухо вещество в утайката на изход обезводняване, кг/м3; количество образуван отпадък, тон сухо вещество; име на лицето приело утайката юридическо лице/едноличен търговец/собствена площадка; ЕИК на лицето приело утайката; начин на реализиране на утайката (депониране, оползотворяване, съхранение на собствена площадка); предадена утайка, тон; документ за оползотворяване №, дата (протокол, фактура, друго); документ за депониране №, дата (протокол, фактура, друго); пътен лист/фактура № за извозване на утайката.

Регистърът следва да обхваща формираните утайки от всички ПСОВ.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15) - 0 т. и

- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) - 459 т.

Стойностите се получават от данни в дневници на хартиен носител, след определени преизчисления, които изискват технологично време и не бяха извършени в момента на проверката.

По време на проверката бяха представени: Файл с екранни снимки (2 бр.).

Констатации:

Информация за утайките, образувани при дейността на ПСОВ, е налична в SCADA, като ВиК операторът не поддържа отделен регистър за утайките, позволяващ анализ и работа с наличната информация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да внедри регистър за утайките от ПСОВ със заповед на управителя.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.1. Регистър на активите.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.7.

1.8. Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Общи характеристики:

Поддържа се в програмен продукт (ПП) Инкасо от 2012 г. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ внедряване и начин на работа с регистъра. Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни; въведени данни не могат да се изтриват. Няма връзка с други системи за обмен на данни. Източникът на първичната информация за програмата, е карнет. Въвеждането на информация се извършва ръчно от оператори. От програмата могат да се генерират справки, като данните има възможност да се обработват в Excel. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като веднаж седмично се извършва архивиране на данните. Дадено е задание за нов модул в този регистър от 2015 г., но реално то не е изпълнено вече 2 години.

Специфични характеристики:

Програмният продукт съдържа следната информация за водомери на СВО: идентификационен номер на водомера в регистъра; категория потребител /битов, търговски, бюджетен, стопански/; клиентски номер на потребителя; адрес; диаметър на водомера; фабричен номер; номер на пл. пломба; дата на монтаж; в експлоатация; начин на отчитане (визуален отчет, дистанционно); консумация за последната приключила календарна година; дата на последен реален отчет. Липсва информация относно: местоположение на водомера /шахта, мазе, друго/; тип на водомера /сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран/; клас на водомера; марка на водомера; дата на последна метрологична проверка; метрологична годност (съответствие на изискванията на ЗИ); краен срок за следваща метрологична проверка.

ВиК операторът допълнително разясни, че по отношение на местоположението на водомера и неговия тип, данните се съдържат в карнета. Обхватът на данните в регистъра е за цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип,

и които са монтирани на СВО през отчетната година (променлива iD45) – 3 559 бр. и

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) – 21 198 бр.

Стойностите на променливите се получават чрез ръчно събиране на бройки водомери от протоколи на водомерната работилница, като поради липса на време получаването на стойностите не бе демонстрирано.

По време на проверката бяха представени: Файл с екранни снимки (2 бр.)

Констатации:

ВиК операторът разполага със специализиран софтуер, представляващ ПП Инкасо в който е налична информация за водомерите монтирани на СВО, като последният не съдържа всички търсени реквизити.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на водомерите на СВО със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.8.

1.9. Система за отчитане и фактуриране

Общи характеристики:

ВиК операторът използва от м. април 2012 г. специализиран софтуер, ПП Инкасо за системата за отчитане и фактуриране. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване и начин на работа с нея. Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни; направени записи в програмата не могат да се изтриват, остава запис за оригиналния запис. Въвеждането на данни се осъществява ръчно от оператори, като източникът на първичната информация, нанасяна в програмата, е карнет. Информация се въвежда след всяко отчитане на потребителите (обикновено месечно). Програмният продукт е инсталиран на сървър на дружеството. Данните се съхраняват на същия сървър и се архивират всеки месец. От програмата могат да се генерират справки данните, от които да се обработват с MS Office.

Специфични характеристики:

ПП Инкасо съдържа информация относно: име на потребителя; клиентски номер; адрес на имота; идентификационен номер на водомер; основание за фактуриране (база, реален отчет); тип отчет (реален, служебно придвижен); период на отчитане; фактурирани количества, м3; дата на фактура; номер на фактура; сума по фактура, лв.; плащания, лв.; тип на фактурираната вик услуга (доставяне, отвеждане, пречистване); тип потребител (битов, търговски, обществен, индустриален); номер на карнет; дата на карнет. Липсва информация за брой живущи в имот, като ВиК операторът поясни, че същата е налична в карнета.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор (променлива iA10) – 3 567 724 м3. Отчетената стойност на променливата към КЕВР беше потвърдена.

По време на проверката бяха представени:
файл с екранни снимки (2 бр.)

Констатации:
ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране.

Препоръки:
С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово, следва:

1. Да регламентира внедрената система за отчитане и фактуриране със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.9.

1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС

Общи характеристики:

В момента на проверката ВиК операторът поддържа тази база данни във файл формат Excel, в централното управление. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване и начин на работа с тях. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни, въведени данни могат да се изтриват. Файлът съдържа информация за количествата на вход ВС по експлоатационни райони (в т.ч. закупена вода от „Бяла“ ЕООД, гр. Севлиево и „ВиК – Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново), съхранява се на локален компютър, а данните се въвеждат ръчно, всеки месец въз основа на получените справки от експлоатационните райони и се архивира веднъж седмично. Информацията обхваща цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Програмният продукт, в който се поддържа базата данни трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура; б) наличие на утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните: набиране/ отчитане; въвеждане; обработка и анализ, др.; тип база данни - специализиран софтуер; MS Excel / Access; въвеждането на данни се осъществява от отделни потребители: съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата на извършена промяна, основание и потребител); начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано; основание (източник на първична информация) - първичен/вторичен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие/документ; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

Във файла се съдържат полета с информация за: име на ВС; вход на системата;

количества на вход по месеци; измерено / изчислено количество; изход система / пунктове на отдаване/; разходомери на изход; двустранен протокол за покупко-продажба на вода. Липсва информация за разходомери на вход.

Обхватът на данните е за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г.), (променлива A3) – 9 381 563 м3. Отчетената стойност на променливата към КЕВР беше потвърдена.

По време на проверката бяха представени: Файл с екранни снимки (2 бр.), копия на протоколи за закупена вода (4 бр.)

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ВС представлява файл формат Excel.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерени количества вода на вход ВС със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.10.

1.11. База данни за контролни разходомери и дата логери

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни в дигитален вид. Информация се поддържа по експлоатационни райони на оператора на хартиен носител.

Специфични характеристики:

Както е посочено в предходната подточка, информацията за контролните разходомери и дата логери не е обобщена и дигитализирана за ВиК оператора.

Базата данни за контролни разходомери и дата логери, трябва да съдържа информация за: идентификационен номер; локация: географски координати; описание на местоположението; заключване; диаметър на измервателния уред; тип на измервателния уред; измерване на налягането; марка и модел; дата на монтаж; дата на последна метрологична проверка (само за вход вс); метрологична годност на разходомери на вход вс (съответствие на изискванията на зи); записващо устройство: описание; предаване на данни: периодичност и начин; в експлоатация; измерено водно количество за последната календарна година; зона на измерване. Обхватът на базата данни следва да е за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на водоизточници – 159 бр.
- Общ брой контролни водомери по мрежата (различни от водомери на водоизточници) – 79 бр.

Двете цифри са определени, чрез ръчно сумиране на данни от хартиени носители, като получаването им отнема време и не бе демонстрирано по време на проверката.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа дигитална база данни за контролни разходомери и дата логери.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да внедри дигитална база данни за контролни разходомери и дата логери със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ в т.1.11.

1.12. База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни.

Специфични характеристики:

В отчетните данни за 2016 г. ВиК операторът декларира подадени нефактурирани количества в обем, равен на 4% от общото количество подадена вода във ВС.

Базата данни за неизмерената законна консумация следва да съдържат информация за: отстраняване на аварии по довеждащи водопроводи; промиване на довеждащи водопроводи; промиване на резервоари; промиване на ПСПВ; отстраняване на аварии по разпределителната водопроводна мрежа; промиване на разпределителната водопроводна мрежа; промиване на канализационната мрежа; промивни води в ПСОВ; вода за противопожарни нужди; миене на улици, други дейности, като обхватът на данните следва да е за цялата обслужвана територия.

Всеки един от описаните показатели, е необходимо да се изчислява по определена методология и чрез попълване на протокол.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)“ - 375 000 м3. ВиК операторът е приел в отчетните данни към КЕВР за променливата A13(Q3A) да представи количество

вода, представляващо 4 % от общо подадената във ВС (9 382 000 м3), съгласно Указания за прилагане на НРКВКУ, за регулаторния период 2017-2021 г.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за неизмерената законна консумация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да разработи и внедри база данни за неизмерената законна консумация със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.12.

1.13. База данни за изразходваната електрическа енергия

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия във файл във формат Excel. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване, начин на работа с тях. Поддържа се от един служител. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Файлът не е защитен за изтриване на информация. Същата се въвежда ръчно от фактурите, издадени от ЕРП, ежемесечно. В отделна страница (sheet) от файла са нанесени единичните цени на електрическата енергия. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежемесечно. Поддържаната информация обхваща цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Специфични характеристики:

Информацията за всеки месец се въвежда в отделен файл, като данните във файла са структурирани по обекти, вид тарифа (дневна, нощна, еднотарифна), видове напрежение и тип пазар (свободен, регулиран).

За закупената ел. енергия е налична информация по всички търсени реквизити: дата на фактурата; номер на фактурата; наименование на доставчик; период на отчитане; тип напрежение – кВтч; тип напрежение - лв. без ДДС; други (акцизи, достъп, пренос и др., лв.; общо по фактура, кВтч; общо по фактура, лв. без ДДС; цена по договор за ел.енергия на свободен пазар, лв./мВтч без ДДС.

Относно обект, потребяващ ел. енергия, са налични данни за: обект; ВиК услуга, за която се отнася обекта (разходен център/счетоводна сметка); период на отчитане; тип напрежение; вид консумация /дневна, нощна върхова/; изразходвани кВтч; разход в лв. без ДДС. Липсва информация, относно: вид и номер на измервателен уред; дата на отчитане.

По отношение на ел. енергията от собствени източници - ВиК операторът поддържа информацията в друг файл формат Word по тримесечия. Налична е информация за: метод на производство на собствена ел.енергия; произведена ел. енергия - кВтч; използвана ел. енергия - кВтч; продадена ел. енергия - кВтч; период на производство. Липсва информация за: вид и номер на измервателен уред; продадена ел. енергия - лв., без ДДС; дата на фактура; контрагент.

ВиК операторът поясни, че продава цялото произведено количество и че част от липсващата информация се съдържа в протоколите от ЕРП и издаваните фактури.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) – 2 559 988 кВтч. Цифрата не бе потвърдена, т.к. в базата данни се съдържа информация за потребената ел. енергия за доставяне на вода, но към нея се разпределя и количество от административните сгради.

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) – 1 287 493 кВтч. Цифрата бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени: файл с екранни снимки (2 бр.)

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за изразходваната електрическа енергия представлява съвкупност от файлове, въвеждането на информация не е организирано на едно място/файл.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да внедри единна база данни за изразходваната електрическа енергия, със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.13.

1.14. База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Общи характеристики:

Базата данни с измерените количества вода на вход ПСПВ се води в централното управление във файл формат Excel. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на локален компютър, като данните се съхраняват на същия. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ внедряване, начин на работа с тях.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа информация относно: име на ПСПВ; входове на системата; разходомери на вход; количества на вход по месеци. Липсва информация за: измерено/изчислено количество; изход система (пунктове на отдаване); разходомери на изход.

По време на проверката бяха представени:

файл с екранни снимки (1 бр.)

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на

вход ПСПВ представлява база данни, но е непълна.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64. от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.14.

1.15. База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Общи характеристики:

През 2016 г. ВиК операторът експлоатира и поддържа ПСОВ Габрово и ПСОВ Трявна. Базата данни с измерените количества вода на вход всяка ПСОВ (по месеци) се води в централното управление, във файлове формат Excel. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване, начин на работа с тях. Поддържат се на локален компютър, като данните се съхраняват на същия и се архивират веднъж седмично.

Специфични характеристики:

Файловете съдържат информация за: име на ПСОВ и количества вода по месеци. Липсва информацията относно: вход станцията; разходомери на вход; измерено/изчислено количество; изход станция (пунктове на отдаване); разходомери на изход.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) - 9 984 910 м3. Цифрата бе потвърдена.

По време на проверката бяха представени: файл с екранни снимки (5 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход и изход всяка ПСОВ е база данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.15.

1.16. База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Общи характеристики:

ВиК операторът поддържа база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване от 2014 г. Същата се води от Производствено-технически отдел (ПТО). Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване и начин на работа с тях. Поддържа се във файл формат Excel и обхваща само Габрово, без Дряново и Трявна. Информацията тези 2 района е на хартиен носител. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Данните се въвеждат ръчно от трима служител в отдел ПТО и се съхраняват на корпоративен сървър. Въвеждането на данните е въз основа на заявление за присъединявания и издадени от ВиК оператора вторични документи - служебни бележки за открита партида, фактура за присъединяване.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа информация за: номер на поземлен имот; дата на окончателен договор за присъединяване; номер на окончателен договор за присъединяване; име на страната по договор; дата на присъединяване; протокол № на присъединяване; вид услуга. Липсва информация относно: ЕИК/ЕГН на страната по договор; дата на подаване на заявка за присъединяване; клиентски номер. Обхватът на базата данни е само за ЕР Габрово, а за ЕР Дряново и ЕР Трявна се поддържа информация на хартиен носител.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (променлива iE8) - 55 бр. и

- Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (променлива iE10) - 55 бр.

Стойностите от отчетните данни не бяха доказани. ВиК операторът поясни, че към заявленията за Габрово е необходимо добавяне, чрез ръчно преброяване и на тези за Дряново и Трявна, т.к. във файла е включена информация само за Габрово (28 бр. подадени и изпълнени заявления за 2016 г.).

По време на проверката бяха представени: файл с екранни снимки (1 бр.)

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване представлява база данни, но не е пълна (включва само ЕР Габрово). Данните за ЕР Трявна и ЕР Дряново се добавят след ръчно преброяване, което затруднява анализа на данните.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и

канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да регламентира внедрената база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване със заповед на управителя и да създаде единна такава, която да обхваща цялата обслужвана територия.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ на т. 1.10. База данни с измерените количества вода на вход ВС.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
4. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.16.

1.17. База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Общи характеристики:

Базата данни е внедрена; от 2003 г. се използва програмен продукт „Поликонт“. Налични са два модула на програмата: кадри и ТРЗ. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращи внедряване и начин на работа с тях. Достъпът на всеки потребител на ПП е регламентиран с потребителско име и парола. ПП съхранява записи за извършени промени на въведените данни. Следва обаче да се уточни, че промени в записите могат да се правят в рамките на месеца, а след това се архивира и няма такава възможност. Информация в програмата се въвежда ръчно въз основа на подадени заявления за работа или генерирани от ВиК оператора вторични документи във връзка с трудово-правните отношения. Данните се съхраняват на локален компютър и корпоративен сървър, като се архивират ежемесечно.

Специфични характеристики:

В модул „Кадри“ се съдържа информация за: име на служител; длъжност; шифров № на длъжността; отдел/звено; дата на заемане на длъжността; тип на договора за наемане. Липсва информация относно: услуга, към която се отнася длъжността (налично в модул „ТРЗ“); ЕПЗ; % на разпределение на ЕПЗ по услуги; разходи за възнаграждения, вкл. допълнителни над РЗ (налично в модул „ТРЗ“); разходи за соц.осигуровки (налично в модул „ТРЗ“); % на разпределение на възнаграждения и соц. осигуровки по услуги.

В модул „Кадри“ относно щатното разписание се съдържа информация за: наименование на длъжност; шифров № на длъжността; брой лица за длъжността. Липсва информация за: % на разпределение на бр. лица по щатно разписание - по услуги.

Обхватът на данните е за целия ВиК оператор.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите (променлива В1) – 225 бр. и
- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (променлива wB1) – 50 бр.

Подадените към КЕВР стойности на променливите са взети от ТРЗ, като се потвърждава сумата от двете цифри – 275 бр.

По време на проверката бяха представени: 2 бр. файлове с по 3 бр. екранни снимки всеки.

Констатации:

Поддържаната информация представлява база данни, но не покрива изцяло търсените минимални характеристики на данните в нея.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ООД, гр. Габрово следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе цялата информация, съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т.1.17.

2. Икономическа част

2.1. Счетоводна система

Общи характеристики

ВиК операторът използва програмен продукт Ултимат на Банксофт; внедрена ЕССО 2012 г. Работи се по финализиране внедряване на ЕСРО. Собствените активи, активите, предоставени от общините и по договора с АВиК са прехвърлени в регулаторния модул. Активите от водния цикъл на Габрово все още не са предадени на ВиК оператора. Новоизградените активи през 2016 г. са предадени със списъци на общините, ВиК операторът очаква потвърждението им. Представена е актуална счетоводна политика на ВиК оператора – в сила от 16.09.2013 г., базира се на МСФО, в нея няма обособени раздели за регулаторна отчетност на оператора. Вместо това със заповед № 2/03.01.2017 г. на управителя на ВиК оператора, са утвърдени правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели на ВиК ООД, гр. Габрово, съдържащи и самия сметкоплан за регулаторни цели. Правилата и сметкопланът са изцяло съобразени със утвърдените с решение на комисията по т.5 от Протокол №76/19.04.2016 г. на КЕВР правила и сметкоплан. Копия от документите са представени.

Потребителите в счетоводния програмен продукт влизат с потребителски имена и пароли, като в системата остава история за извършени промени в даден запис.

Специфични характеристики

За 2017 г. са внесени корекции в регулаторната отчетност и е приведена в съответствие с Указанията в сила от 2017 г. - промяна в базите за разпределение на разходи за спомагателни дейности и разходи за управление. Наличен е модул ДМА съгласно ЕСРО за балансово отчитане на корпоративни активи и модул за задбалансово отчитане на публични активи, в който считано от 2016 г. са прехвърлени отписаните от баланса на дружеството активи, актуални към датата на влизане в сила на Договора АВиК. Информацията за проверявани групи сметки - административни и обслужващи сгради, производствени сгради, транспортни средства - тежкотоварни и лекотоварни автомобили, измервателни устройства, арматури и оборудване за СКАДА е нанесена към датата на проверката в основния модул и към датата на проверката на място се работи по прехвърлянето на данните /регулаторен амортизационен план/ в регулаторния модул по ЕСРО. Очаква се приключване до края на м. юни 2017 г. Помпите, спирателните кранове, приходните водомери, земи и сгради на ПС, резервоари и пр. са въведени в модула активи, които са публична собственост. В счетоводната програма са зададени новите регулаторни

амортизационни норми. По информация от дружеството, за балансовите активи, както и за задбалансовите активи е преизчислена амортизация с новите амортизационни норми към 31.12.2016 г. Сметките от гр. 60, 20 и 91 все още не са прехвърлени в ЕСРО.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора счетоводна система е регистър.

2.2. Наличие на задбалансов регистър на активи

Внедрен модул ДМА - задбалансови активи. Налична информация към дата 31.12.2016 г., не е прехвърлена информацията в 2017 г., към датата на проверката на място предстои автоматичен импорт на данни в модула.

ВиК операторът представи: файл с екранни снимки от модула ЕСРО – задбалансов подмодул – извадки на страници за групи: 9002 /производствени сгради/; 9109 /електропроводи/; 9014 /водопроводи, вкл. СВО/ и 9015 /канализация вкл. СКО/.

Констатации

ВиК операторът е въвел модул на задбалансови активи. Данните в него към датата на проверка са от 31.12.2016 г.

2.3. Прилагане на сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО.

Разработен е по номенклатурата на КЕВР, към дата на проверка се прехвърлят данни в регулаторния модул. Представени са заповед № 2/03.01.2017 г. на управителя на ВиК оператора и утвърдени правила към единния сметкоплан за регулаторни цели на ВиК ООД, гр. Габрово, съдържащи и самия сметкоплан за регулаторни цели.

Констатации

В процес на внедряване към датата на проверката на място.

2.4. Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

Към дата на проверката на място ВиК операторът ползва сметка 613 вместо см. 207, работи се по въвеждане на кодове за см. 613. За регулаторни цели няма праг на капитализиране на разходите, но фактически няма отразени обороти за 2017 г. по сметка материали за оперативен ремонт, отнасящ се за големи СК, тръби над 10 м и др.; няма обороти и по сметка активи в употреба, отчитаща активи, отнесени като разход или сметка др. материали, отнасящи се за покупка на активи.

Съответно са взети 2 бр. комплекта документи за обекти от инвестиционната програма за услугата довеждане - м. април 2017 г. подмяна на въздушници, СК и фитинги на Гергински водопровод, район Габрово и м. май 2017 г. частична реконструкция на ВВМ, 100 м, с. Пецевци, район Габрово, които са описани подробно в т. 2.5.

Констатации

Към момента на проверката се работи по създаване на разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение II на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО, но се използва сметка 613; няма въведена информация в счетоводната

програма; досиетата се подготвят за въвеждане в програмата.

2.5. Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Към датата проверката на място досиетата на обектите се подготвят за осчетоводяване. За обектите, споменати в т. 2.4 са налични констативни протоколи за приемане и въвеждане в експлоатация на съответния обект, комплектувани с количествено-стойностна сметка за вложени материали, труд и механизация. Предстои нанасяне на информация в регулаторния модул на счетоводната програма. Обектите са:

- м. април 2017 г. подмяна на въздушници, СК и фитинги на Гергински водопровод, район Габрово; стойността на обекта е 1 572,09 лв., от които вложени материали за 1 175,16 лв., използвана механизация за 57,95 лв. и труд на служители 108 лв.; към тях са начислени допълнителни разходи за материали в размер на 8%, допълнителни разходи за механизация в размер на 50% и допълнителни разходи за труд в размер на 100% - общо 230,98 лв. (тези допълнителни разходи се начисляват съгласно заповед на управителя и де факто заместват разходите за социални осигуровки) и
- м. май 2017 г. частична реконструкция на ВВМ, 100 м, с. Пецевци, район Габрово; стойност на обекта 1 142,74 лв., от които вложени материали за 610,71 лв., използвана механизация 62,92 лв. и труд 194,40 лв; към тях са начислени допълнителни разходи за материали в размер на 8%, допълнителни разходи за механизация в размер на 50% и допълнителни разходи за труд в размер на 100% - общо 274,72 лв. (тези допълнителни разходи се начисляват съгласно заповед на управителя и заместват разходите за социални осигуровки).

Констатации:

ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител по отношение на инвестиционните обекти, но обектите все още не са осчетоводени в регулаторния модул към датата на проверката на място.

2.6. Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

За оперативните ремонти, отделните направления оперативен ремонт по услуги са въведени като справка в модула за аварии в програма Ултимат, която може да генерира информация по направления за определен период. Модулът аварии в програмата съдържа подмодули за: материали и услуги; използван персонал; използвана механизация; генериране на протоколи – междинни и окончателен и снимков материал. Необходимите полета за съответния ремонт са надлежно попълнени - искания за материали за текущ ремонт, включващи информация за материалния запас, необходимата мярка, количество, единична цена и обща сума и съответно вложения труд /служител, отработени часове, часова ставка, обща сума на отработеното, % соц. осигуровки, стойност на осигуровките и механизация /рег. номер и вид, отработено време и единична цена и обща стойност.

Констатации:

Към момента на проверката на място са създадени разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма, предстои осчетоводяване на тези разходи в счетоводната програма.

3. Констатации - обобщение

Към момента на проверката ВиК операторът:

- не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги;

- не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2017 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури;

- не във всички внедрени/налични регистри и база данни се поддържат минимално изискуемата информация.

ЕСРО е в процес въвеждане на данни за 2017 г.

В рамките на регламентирания тридневен срок след връчването на констативния протокол (на 23.10.2017 г.) ВиК операторът не е представил становище по направените констатации и препоръки.

Във фактическата част от Констативен протокол от 23.10.2017 г. за всеки регистър и бази данни, предмет на проверката през 2017 г., са посочени липсата/ пропуските при поддържане на определен тип информация или формално разписана процедура по отношение на регистрите и базите данни, поддържани към момента на проверката от „ВиК“ ООД, гр. Габрово.

Изказвания по т.5:

Докладва И. Касчиев. Операторът е посетен на 15-ти и 16-ти юни 2017 г. Връчен е Констативен протокол за резултатите от извършената проверка и не е дадено становище по него. Дружеството не поддържа дигитален регистър на активите. Информация за активите се води във формат на Excel, но не са въведени всички необходими технически данни за активите. Не се поддържа ГИС, не се поддържа дигитален регистър за аварията. Информация за аварията се въвежда във файл във формат на Excel и отново не са въведени всички параметри за аварията. Не се поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните изследвания на качеството на питейните води. Част от информацията се дигитализира на електронен носител. Дружеството единствено въвежда данни от протоколите за нуждите за справки на МЗ. Лабораторните изследвания на качеството на отпадъчните води също се въвеждат в Excel. Тук също няма дигитален регистър за тези изследвания. Дружеството поддържа дигитален регистър на оплакванията на потребителите. Поддържа се някаква информация за утайките от ПСОВ в система СКАДА, но тя е непълна и дружеството трябва да създаде отделен самостоятелен дигитален регистър за тези данни. Информация за водомерите, монтирани на СВО, се поддържа в системата за отчитане и фактуриране. Отново трябва да бъдат въведени всички технически параметри за тези водомери. Счетоводната система на дружеството е дигитален регистър. Въведен е модул на задбалансовите активи. Данните в него към датата на проверка са от 31.12.2016 г. Дружеството е в процес на внедряване на единен сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО. Към момента на проверката не са създадени разходни центрове по инвестиционни направления съгласно структурата на програмата, но се работи по тяхното създаване. Поддържа се изискуемата информация за вложени материали, труд, механизация и СМР от външен изпълнител за инвестиционните обекти, но обектите все още не са осчетоводени в регулаторния модул към датата на проверката на място. Към момента на проверката на място са създадени разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма и предстои осчетоводяване на отчетените разходи.

Констатациите на работната група са, че не всички регистри и база данни са въведени. За съществуващите не са създадени вътрешни правила и процедури. Не се поддържа необходимата изискуема информация. ЕСРО е в процес на въвеждане на данни за 2017 г.

Предвид гореизложеното, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. Да бъдат дадени три препоръки на „ВиК“ ООД, гр. Габрово:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни с официални процедури за тяхното въвеждане;

2. За тези, които ги има (те са конкретно описани), да се издадат и официални процедури за въвеждането им;

3. За всички регистри и база данни да се въвежда необходимата информация;

4. Срокът за въвеждане на регистри и база данни е до края на 2018 г., а до края на 2017 г. за ЕСРО.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

РЕШИ:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Габрово за 2016 г. за сведение.

II. Дадат следните препоръки на „ВиК“ ООД, гр. Габрово:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - технически регистър на активите, географска информационна система (ГИС); регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; регистър за утайките от ПСОВ; база данни (БД) за контролни разходомери и дата логери (наличната е необходимо да бъде дигитализирана) и БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на аварии, регистър на оплаквания от потребители, регистър на водомерите на СВО (средства за измерване), система за отчитане и фактуриране, БД за измерените количества вода на вход, БД с измерените количества вода на вход ВС, БД с измерените количества вода на вход ПСПВ, БД с измерените количества вода на вход ПСОВ, БД за изразходваната електрическа енергия БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване, БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора да се издадат заповеди и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри и показатели, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

4. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК“ ООД, гр. Габрово е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния

период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

В заседанието по **точка пета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **два гласа** (Валентин Петков и Димитър Кочков) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

По т.6. Комисията разглежда доклад относно **планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за 2016 г.**

На основание чл. 21, ал. 1, ал. 2, ал. 4 и ал. 5, и чл. 23, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), и в изпълнение на Заповед № 3-В-12/ 09.06.2017 г. на Председателя на Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР), беше извършена планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за 2016 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2017 г. Проверката на място беше извършена от инж. Иван Стаменов и Даниела Стоилова.

Предмет на проверката бяха:

3. Проверка и описание на наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР, (вкл. техническите им параметри, начина на въвеждане и поддържане, както и дали са въведени с официални политики и процедури) и засичане данни от тях с подадени отчетни данни за 2016 г. към КЕВР:

- **Регистри:** регистър на активи /технически и счетоводни данни/; географска информационна система (ГИС); регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители; регистър за утайките от ПСОВ; регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); система за отчитане и фактуриране; счетоводна система.

- **Бази данни:** БД с измерените количества вода на вход ВС, вход ПСПВ и вход ПСОВ; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

4. Създадената организация на работа и водене на отчетност на оперативни и капиталови ремонти, съгласно изискванията на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО).

4.1. Начин на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация) и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

4.2. Начин на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

4.3. Начин на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката, вкл. изискване на информация за избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа и счетоводна документация), и направление на счетоводно отчитане (сметка, счетоводен код).

С писмо изх. № В-17-14-7/13.06.2017 г. КЕВР е уведомила „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас за плановата проверка и периода на извършване.

ВиК операторът беше посетен на място на 25^{-ти}, 26^{-ти} и 27^{-ми} юни 2017 г. От страна на дружеството присъстваха: Пенка Трендафилова - гл. счетоводител, инж. Тодор Кръстев - гл. инженер и др. служители на дружеството. За резултатите от проверката беше съставен двустранен констативен протокол от **27.06.2017 г.**, в който е отразена информация за осигурения достъп до наличните системи, регистри и бази данни, и изисканите документи от проверяващия екип.

След извършения преглед и анализ на представените по време на проверката материали от ВиК оператора, бе съставен **Констативен протокол от 19.10.2017 г.** и връчен на същата дата на Пенка Трендафилова - гл. счетоводител на ВиК оператора, надлежно упълномощена, в който е описана фактичката обстановка за регистри и базите данни, обект на проверката.

1. Техническа част

1.1 Регистър на активи

Общи характеристики:

Информацията за активите се поддържа в счетоводната програма SioPro. От нея са извадени във файл, формат Excel, обекти с инвентарни номера по общини във връзка с договора с АВиК. Достъпът до файла не е регламентиран с потребителски имена и пароли. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за внедряване на регистър на активите. Програмният продукт не съхранява запис за извършени промени във введените данни, позволява изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва при настъпване на събитие (отстраняване на авария, реконструкции и др.), съхраняват се на локален компютър и се архивират ежедневно.

Програмният продукт, в който се поддържа регистъра, трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура, вкл. б) утвърдена процедура с описание на работния процес с данните и в) механизъм за проверка и последващ контрол на введените данни; тип система - специализиран софтуер; достъп до системата - наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп; съхраняване на записи за извършени промени във введените данни - дата, основание, потребител; невъзможност за изтриване на въведени записи; възможност за експортиране на данните в MS Office; връзка/обмен на данни с други системи; начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано/черпене на данни от др. БД/регистър; източник на първична информация - външен или вътрешен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие; начин на

съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки: ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/ въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

По отношение на групите активи - водопроводи и канали, ВиК операторът поддържа информация за: идентификационен номер; местоположение; материал; диаметър; дължина, м. Не поддържа информация за: дълбочина на полагане, година на полагане, състояние, експлоатация, тип. Налична е информация за идентификационен номер, местоположение, материал, диаметър, дължина.

По отношение на групите активи - СВО и СКО, спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти, дружеството не поддържа такава информация във файла, тъй като този тип активи не са предавани отделно на оператора, а като част от прилежащата инфраструктура и в момента липсват данни за тях в този файл.

По отношение на групата активи - помпени станции, се поддържа информация за: идентификационен номер; местоположение; име; захранван район; експлоатация. Не се поддържа информация за: технически параметри на помпи в ПС (Q/H, кВт, модел, година на монтаж, статус - основна/резервна; състояние; данни за водни количества; данни за последна инспекция/профилактика/почистване, друго). ВиК операторът поясни, че помпените агрегати с техническите им данни се водят в отдел „Енерго механичен“.

По отношение на групата активи - резервоари, се поддържа информация за: идентификационен номер, местоположение, име, захранван район. Не се поддържа информация за: технически параметри на резервоара (обем, кота вл. тр., кота хр. тръба, други); експлоатация; състояние; данни за водни количества; данни за последна инспекция/ профилактика/почистване/друго..

По отношение на групата активи - хлораторни станции се поддържа информация за: идентификационен номер, местоположение, име, захранван район. Не се поддържа информация за: технически параметри на ХС (тип хлориране, данни за оборудване, други); експлоатация; състояние; данни за водни количества; данни за последна инспекция/ профилактика/ почистване/друго.

За групите активи - ПСПВ, ПСОВ и сондажи не се поддържат понастоящем данни във файла за с технически данни.

Регистърът на активите, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена по-горе информация, като налична и липсваща по групи активи във файла формат Excel, като обхваща всички поддържани и експлоатирани от ВиК оператора активи.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8)“ - 4 195 км. Справката за стойността на променливата С8, представена в КЕВР, е подадена от отчетна информация към НСИ - като при проверката на място файлът с отчет към НСИ съдържа стойност 4 200 км., няма пълно съответствие на информацията.

- „Брой СВО (променлива С24)“ - 136 206 бр. Справката за брой СВО за 2016 г. е подадена от отдел „Пласмент“, към датата на проверка стойността по справка от системата е 136 561 бр. СВО, тъй като е към даден текущ момент и не може да даде справка към предходна дата.

По време на проверката бяха представени:

Файл с 8 бр. екранни снимки

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за активите /технически данни/ във файл формат Excel, т.е. под формата на база данни. За част от търсените реквизити на активи не се поддържа информация в него; за определени групи активи - СВО, СКО, спирателна арматура/кранове и пожарни хидранти, ПСОВ, ПСПВ, и сондажи файлът не съдържа информация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, следва:

1. Да внедри регистър на активите със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“, към т. 1.1.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да допълни липсващите данни за състоянието на активите, описани в специфичните характеристики на регистъра.

1.2 Географска информационна система (ГИС)

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага с ГИС за част от обслужваната територия. Въведени са данни за ВиК активите за големите селища в общините и вътрешните центрове /без селата/, за които има кадастрална карта. В ArcGIS са разработени хидравлични модели на ВиК мрежите на гр. Бургас, като водопроводната мрежа е нанесена подробно (РВМ, ДВМ, диаметри, дължини, година на полагане, СК, хидранти, шахти, материал), а за канализационната - само главните колектори (диаметри и дължини, година на полагане). В Autocad е нанесена информация за ВиК мрежите (РВМ, ДВМ, колектори, улична канализация, диаметри и дължини за водопроводите и каналите) за общините за които е налична кадастрална основа (гр. Бургас, както и за вътрешните общини/общински центрове, като: Айтос, Средец, Сунгурларе). Във връзка с генералния план на ArcGIS и My Carbon, за общинските центрове, на основа/подложка Google Earth, са нанесени главните деривации - Ясна поляна и Камчия (диаметри, дължина, година на полагане).

Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли, съхраняват се записи за извършени промени във въведените данни, не се позволява изтриване на въведени записи. Данните се съхраняват на корпоративен сървър. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за внедряване на ГИС.

Констатации:

ВиК операторът разполага с ГИС, в която са въведени данни за ВиК активи за големите селища в общините и вътрешните центрове, без селата. Информацията е частична спрямо обслужваната от ВиК оператора територия, но има възможност постепенно да се въведат данни за всички селища.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, следва:

1. Да регламентира внедрената ГИС със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе всички технически параметри на активите съгласно „*Специфични характеристики*“ към т. 1.1.

1.3 Регистър на аварии

Общи характеристики:

Информацията за аварии на ВиК активите се поддържа в програмния продукт Трансперфект. В момента на проверката е в процес на разработване нов модул към програма „Пласмент“, с цел да се отразяват работни карти по обекти. Достъпът е регламентиран с потребителски имена и пароли. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура за внедряване на този регистър. Програмният продукт съхранява запис за извършени промени във въведените данни, не позволява изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва ежедневно, съхраняват се на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Програмата Трансперфект има връзка с GPS за контрол на машините на ВиК оператора. Също така информация се нанася в 2 файла формат Excel за аварии по водопроводна и канализационна мрежи по експлоатационни райони, като отчетните данни за КЕВР са от тези файлове.

Специфични характеристики:

В програмния продукт не се поддържат данни относно: подател на сигнала, планиран/непланиран ремонт; информиране на потребителите за прекъсване на водоснабдяването (извършва чрез сайта на дружеството); приоритет (спешност), дата и час на приключване на ремонтните дейности, продължителност на прекъсване на услугата – бр. часове (ВиК операторът поясни, че може да се изчисли резултативно от поддържани полета на запис в програмата); изпълнител на ремонта. Налични са данни относно: идентификационен номер на аварията; адрес; тип услуга (доставяне, отвеждане); тип авария (категория съгласно Справка 8 на БП „Ремонтна програма“); дата и час на получаване на сигнала; дата и час на проверка на сигнала; дата и час на започване на ремонтни дейности; време за реакция; продължителност на ремонтните дейности; дата и час на прекъсване на услугата; дата и час на възстановяване на услугата; брой засегнати СВО-та; брой засегнати домакинства (във вид на брой засегнати живущи); характеристики на актива: материал, диаметър, дълбочина; настилка: тип; друга техническа информация за ремонта. Обхват на данните в регистъра е за всички аварии в обслужваната територия.

Регистърът на активите, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена по-горе информация, като налична и липсваща, по групи активи, във файла формат Excel, като обхваща всички аварии в обслужваната територия.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28)“ – 3 650 бр. и

- „Брой запушвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a)“ - 2 637 бр.

Отчетените данни за 2016 г. са от горепосочените файлове формат Excel и стойностите бяха потвърдени.

По време на проверката бяха представени:
2 бр. файлове с по 1 бр. екранна снимка.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за аварията съдържа основни реквизити, но е непълна. Дадено е задание за разработване на допълнителен модул за аварията в програма Пласмент.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, следва:

1. Да внедри регистър на аварията със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.3.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.3.

1.4 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за изследване на качеството на питейни и отпадъчни води - Изпитвателна лаборатория - ВиК ЕАД, гр. Бургас с 2 сектора – питейни и отпадъчни води. Сектор „Питейни води“ се помещава в самостоятелна сграда, различна от централния офис на оператора. Сектор „Отпадъчни води“ на лабораторията се помещава в сградата на ПСОВ-Бургас. Данните на сектор „Питейни води“ на лабораторията се поддържат на хартиен носител и локални компютри в сектора и няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. Съобразно акредитацията си лабораторията поддържа дневници на хартиен носител /взети проби и извършени анализи/ и анализи на проби /на хартиен и електронен носител/. По същество така наличната информация в лабораторията /от дневници и протоколи от извършени анализи/ не се дигитализира допълнително в собствена, обща база данни или регистър за ВиК оператора, способстващи допълнителен по-задълбочен анализ напр. проследяване на стойности на определен показател в дадена зона/за цялата обслужвана територия на оператора или обща статистическа информация за дейността на лабораторията.

По отношение на информацията за набиране/отчитане, обработка и анализ на пробите, лабораторията се съобразява с условията на акредитацията - представена е процедура за управление на данните, който се поддържа от лабораторията на хартиен и електронен носител, версия август 2016 г.

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води в отделен програмен продукт (Drinking water), разработен от Министерство на здравеопазването (МЗ). За целта ВиК операторът разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни в програмата - служителите на лабораторията нанасят в гореописания ПП информация въз основа на протоколи от извършени анализи. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за водене на регистъра.

Специфични характеристики

ВиК операторът не поддържа дигитална база данни на лабораторните изследвания за качество на питейните води за собствени нужди/цели.

ВиК операторът попълва данни от протоколите за извършени анализи от проби на питейни води в отделен програмен продукт (Drinking water), разработен от Министерство на здравеопазването (МЗ). За целта ВиК операторът разполага с линк към програмата, потребителско име и парола, като има възможност само да въвежда данни в програмата - служителите на лабораторията нанасят в гореописания ПП информация въз основа на протоколи от извършени анализи. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за водене на регистъра.

Файлът, който визуализира за ВиК оператора достъпната част от програмата Drinking water на МЗ, съдържа информация относно: собствена акредитирана лаборатория на ВиК оператора; тип на зоната на водоснабдяване; пробовземателен пункт; идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външната лаборатория; наименование на показателя; мерна единица на показателя; стойност от измерения показател; нормативна стойност на показателя; съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг; изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг. Файлът не съдържа информация относно: номер на разрешителното за водоползване; уред на пробовземане; лабораторния измервателен уред - типа и марка (ВиК операторът поясни, че се съдържа в акредитацията), дата и час на лабораторен анализ (ВиК операторът поясни, че се съдържа в протоколите от изпитване на проби). Данните са за цялата обслужвана територия.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като налична и липсваща в ПП Drinking water, като обхваща данните е за всички проби за качество на питейната вода в обслужваната територия.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранна снимки; копие на Процедура за управление на данните в лабораторията.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a)“ - 26 077 бр. и

- „Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ (променлива D51a)“ - 26 166 бр.

Отчетните данни за 2016 г., представени в КЕВР, се получени чрез ръчно сумиране на информация от хартиени носители, което по време на проверката не бе извършено, поради липса на време.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните

изследвания за качество на питейните води. Поддържаната от ВиК оператора информация за лабораторните изследвания за качеството на питейната вода представлява база данни (както дневниците и протоколите на лабораторията, така и програмния продукт на МЗ) на хартиен и електронен носител (съвкупност от данни) – използва файлове формат Excel.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води в дигитален вид със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.1.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.4.

1.5 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Общи характеристики

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за изследване на питейни и отпадъчни води.

По отношение на данните от лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води, същите се поддържат във вид на файл Excel, съответно за отпадъчни води по ПСОВ и за производствени отпадъчни води по предприятия, на локален компютър в лабораторията, не са защитени с парола. До файловете няма директен достъп от централното управление на ВиК оператора. Няма писмена заповед или конкретно разписана вътрешна политика/процедура за воденето на регистъра. Основните параметри на работа се регламентират от акредитацията на лабораторията; информацията се въвежда ежедневно.

Специфични характеристики

Файловете (за отпадъчни води на изход ПСОВ и за производствени отпадъчни води) съдържат полета за информация относно: пробовземателен пункт, наименование на показателя, мерна единица и стойност на измервания показател, нормативна стойност на показателя съответствие или несъответствие с нормативно определената стойност, изпълнен мониторинг на зона за задължителен мониторинг, категория замърсител според степен на замърсяване (налична информация само за гр. Бургас). Липсва информация относно: идентификационен номер на пробата; дата и час на пробовземане; причина за пробовземане; уред на пробовземане; име на лабораторен измервателен комплекс; номер на протокол от изпитване на проба от външна лаборатория; лабораторен измервателен уред: тип и марка; дата и час на лабораторен анализ; вид на мониторинга: собствен/ задължителен; наименование на зона за задължителен мониторинг; номер на разрешително за ползване на воден обект за заустване на пречистени отпадъчни води.

В хода на проверката ВиК операторът поясни, че част от информацията, която липсва във файла, се съдържа в протоколите, наименованието на файла или в други файлове.

Регистърът на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като налична и липсваща във файловете формат Excel,

като обхваща данните за всички проби за качество на отпадъчните и производствените отпадъчни води в обслужваната територия.

По време на проверката бяха представени:
файл с екранни снимки (4 бр.).

Констатации:

Към момента на проверката информация за лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води се поддържа под формата на файлове във формат Excel, т.е. база данни, а не регистър.

ВиК операторът от 2017 г. поддържа собствена дигитална база данни с информацията за лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води във файлове формат Excel, в която не се съдържа информация по всички търсени реквизити /виж точка „специфични характеристики“/.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕООД, гр. Бургас, следва:

1. Да внедри регистър за лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.1.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
4. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.5.

1.6 Регистър на оплаквания от потребители

Общи характеристики:

Въведен е през 2012 г. Води се в отделен модул към програмен продукт Архимед. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ внедряване на регистъра.

В програмния продукт сигнатурата за жалби е Ж. Достъпът е с парола, съхраняват се записи с история на промени във въведените данни. Всяко оплакване се завежда ръчно в програмата, като последната генерира автоматично входящ номер. Програмата ползва корпоративен сървър на ВиК оператора. Архивирането на данните се извършва на корпоративния сървър ежедневно.

Специфични характеристики:

Програмният продукт позволява съхраняване на информация за: дата на регистриране на оплакването; оплакване №; адрес за оплакването; подател; клиент №; начин на постъпване (писмено, електронно, по факс, друго); дата на отговор; категория на оплакването; срок за отговор; лице/ отдел за отговор; статус на разглеждане на оплакването; отговор в срок. Не съдържа информация, относно: причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга; предмет на оплакването. Данните в регистъра обхващат всички оплаквания на потребители.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99): 113 бр.
- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98): 98 бр.

Данните за променлива iF99 са генерирани от програмата Архимед, а тези за променлива iF98, се получават след изваждане на информацията във файл формат Excel и допълнително ръчно дообработване на данните и не бяха потвърдени в момента на проверката.

По време на проверката бяха представени:
Файл с екранни снимки (3 бр.)

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация съдържа информация за необходимите реквизити, с изключение на: причина за оплакването - според предоставяната ВиК услуга и предмет на оплакването. В поле на програмата „относно” се попълва информация за адреса и причината за оплакване.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕООД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрения регистър за оплаквания на потребители със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.6.

1.7 Регистър за утайките от ПСОВ

Общи характеристики:

През 2016 г. ВиК операторът експлоатира 13 бр. ПСОВ, всяка от които по отношение на утайките води собствени БД на електронен носител и регистър на хартиен носител. Достъпът до БД не е регламентиран с потребителски имена и пароли. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/процедура за внедряване на регистъра на утайките. Не се съхранява запис за извършени промени във въведените данни, позволява се изтриване на въведени записи. Данните се въвеждат ръчно, като актуализация се извършва веднъж годишно, съхраняват се на локален компютър в съответните ПСОВ.

Във всяка ПСОВ се води книга за образуваните производствени отпадъци. В края на годината всеки ръководител ПСОВ предава данните за формираните утайки в централното управление на дружеството, където същите се обобщават във файл формат Excel.

Специфични характеристики:

Във файла формат Excel се съдържа информация за основни реквизити: ПСОВ - наименование; сухо вещество в утайката на вход обезводняване, $\text{кг}/\text{м}^3$; начин на реализиране на утайката (депониране, оползотворяване, съхранение на собствени депа); предадена утайка, тон. Липсва информация относно: дата на производство на утайката; количество утайка на вход обезводняване, $\text{м}^3/\text{ден}$; количество утайка на изход обезводняване, $\text{м}^3/\text{ден}$; сухо вещество в утайката на изход обезводняване, $\text{кг}/\text{м}^3$; количество образуван отпадък, тон сухо вещество; наименование и ЕИК на лицето приело

утайката/собствена площадка; документ за оползотворяване, дата (протокол, фактура, друго); документ за депониране, дата (протокол, фактура, друго); пътен лист/фактура № за извозване на утайката. Утайките формирани от дейността на ПСОВ Бургас се оползотворяват в земеделието, за възстановяване на теренни (засипване на кариера).

ВиК операторът поясни, че информацията за някои от липсващите реквизити е налична на хартиен носител в ПСОВ.

Регистърът за утайките от ПСОВ, който ВиК операторът е необходимо да внедри, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, както налична и липсваща във файла формат Excel, като обхвата на данните е за всички ПСОВ (по станции).

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15) - 1 817 т. и

- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) - 2 878 т.

Стойностите, отчетени към КЕВР, се получават чрез ръчно изчисляване от данните за всички ПСОВ, което изисква технологично време, поради което не бе извършено в момента на проверката.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (3 бр.); копие на Книга за образувани производствени и/или опасни отпадъци (за ПСОВ Царево).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за утайките, образувани при дейността на ПСОВ във файл формат Excel, и на хартиен регистър, което не представлява дигитален регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕООД, гр. Бургас, следва:

1. Да внедри регистър за утайките от ПСОВ със заповед на изпълнителния директор на дружеството.

2. Специализираният софтуер, в който се поддържа регистърът, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.1.

3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.

4. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.7.

1.8 Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Общи характеристики:

Води се в програмен продукт (ПП) Пласмент. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ неговото внедряване. Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на

въведените данни, ПП не позволява изтриване на въведени записи. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е заявление за присъединяване или карнет. Въвеждането на информация се извършва ръчно. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните.

Специфични характеристики:

ПП Пласмент позволява съхраняване на информация за водомери на СВО по основни реквизити: идентификационен номер; категория потребител (битов, търговски, бюджетен, стопански); клиентски номер; адрес; местоположение на водомера (шахта, мазе, друго); диаметър на водомера; тип на водомера (сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран); клас на водомера; марка на водомера; фабричен номер; дата на последна метрологична проверка; начин на отчитане (визуален отчет, дистанционно), консумация за последната приключила календарна година. Липсва информация за: номер на пломба, дата на монтаж, метрологична годност (съответствие на изискванията на ЗИ); краен срок за следваща метрологична проверка; експлоатация. Данните обхващат цялата обслужвана територия.

ВиК операторът уточни, че част от липсващата информация е налична в карнета.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година (променлива iD45) - 9 982 бр. и

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) - 126 224 бр.

Информацията към КЕВР за двете променливи за 2016 г. е представена от водомерна работилница, а не от ПП, като поради липса на време не бе доказана.

По време на проверката бяха представени:

2 бр. файлове с екранни снимки (общо 6 бр.).

Констатации:

ВиК операторът разполага със специализиран софтуер, в който е налична част от търсената информация за водомерите монтирани на СВО.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т 64 от Указания за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕООД, гр. Бургас, следва:

1. Да регламентира внедрения регистър на водомерите на СВО със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.8.

1.9 Система за отчитане и фактуриране

Общи характеристики:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, представляваща специализиран софтуер, ПП Пласмент. Няма писмена заповед или друг писмен документ,

регламентиращ неговото внедряване. Достъпът до ПП е регламентиран с потребителски имена и пароли. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни, програмата не позволява изтриване на въведени записи. Източникът на първичната информация, въвеждана в програмата, е електронен карнет или карнет. Въвеждането на информация се извършва ръчно или автоматично след отчитане. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните на корпоративен сървър.

Специфични характеристики:

ПП Пласмент позволява съхраняване на информация за почти всички основни характеристики, като за сума на фактура, лв. се влиза в запис на фактурата, а за тип клиент са въведени кодове в клиентския номер за битов, търговски, обществен, и индустриален потребител. Налична е информация относно: име на клиент; клиентски номер; адрес на имота; идентификационен номер на водомер; основание за фактуриране (база, реален отчет); тип отчет (реален, служебно придвижен); фактурирани количества, м³; дата на фактура; номер на фактура; сума по фактура, лв.; плащания, лв.; тип на фактурираната ВиК услуга (доставяне, отвеждане, пречистване); тип потребител (битов, търговски, обществен, индустриален); номер на карнет; дата на карнет. Липсва информация за: брой живущи в имот; период на отчитане.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор (променлива iA10) - 28 888 234 м³.

Стойността се получава чрез допълнително пресмятане, като от генерираната справка от системата се изваждат подадените фактурирани количества за „ВиК - Сливен“ ООД,

гр. Сливен и подадените фактурирани количества вода с непитейни качества. Стойността не бе потвърдени в момента на проверката.

По време на проверката бяха представени: копие на протокол за подадени водни количества на „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен № 201612/28.12.2016 г. и копие на протокол за подадени водни количества на „ВиК - Варна“ ООД, гр. Варна № 12/29.12.2016 г.

Констатации:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, въпреки че справката за 2016 г. не е от ПП Пласмент.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената система за отчитане и фактуриране със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата.
3. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.9.

1.10 База данни с измерените количества вода на вход ВС

Общи характеристики:

В момента на проверката ВиК операторът поддържа тази база данни на файл във формат Excel, в централното управление. Няма писмена заповед или друг писмен документ, регламентиращ нейното внедряване. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Въвеждането на информация се извършва ръчно. Информацията се съхранява на корпоративен сървър, като ежедневно се извършва архивиране на данните.

Програмният продукт, в който се поддържа базата данни трябва да отговаря на следните изисквания: основание за внедряване и работа - а) вътрешна политика/процедура; б) наличие на утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните: набиране/ отчитане; въвеждане; обработка и анализ, др.; тип база данни - специализиран софтуер; MS Excel/Access; въвеждането на данни се осъществява от отделни потребители: съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни - дата на извършена промяна, основание и потребител); начин на въвеждане на първична информация - ръчно/автоматизирано; основание (източник на първична информация) - първичен/вторичен документ; актуализиране на информацията - регулярно/настъпване на събитие/документ; начин на съхранение на данните - сървър; интервал от време на архивиране на копие на данните - всеки ден/седмица/месец; потребители и права на достъп - администратор/въвеждане на данни/генериране на справки.

Специфични характеристики:

Във файла се съдържат полета с информация за всички търсени реквизити - име на ВС, вход система, разходомери на вход, количества на вход по месеци, всички количества са измерени, изход система и разходомер на изход, вкл. информация за количества вода от двустранни протоколи за продадена вода (в конкретния случай за Сливен). Данните обхващат цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г.), (променлива A3) - 57 537 752 м³. Стойността е потвърдена със справка от системата.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранна снимка.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ВС представлява база данни, но липсват официално разписани процедури за нея.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ВС със заповед на изпълнителния директор на дружеството.

2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.10.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

1.11 База данни за контролни разходомери и дейта логери

Общи характеристики

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни, използва частично данни от система СКАДА, а информацията се прехвърля ръчно във файл формат Excel, на локален компютър.

Специфични характеристики:

От наличните данни в СКАДА може да се извлече информация за: локация; географски координати; описание на местоположението; заключване; измерване на налягането; записващо устройство: описание; предаване на данни: периодичност (ВиК оператора уточни, че данните се предават на един час) и начин; измерено водно количество за последната календарна година; зона на измерване.

Не е налична информация за: идентификационен номер; диаметър на измервателния уред; тип на измервателния уред; марка и модел на уреда; дата на монтаж; дата на последна метрологична проверка (само за вход ВС); метрологична годност на разходомери на вход ВС (съответствие на изискванията на ЗИ); в експлоатация.

Обхват на данните е за част от обслужваната територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“: общ брой на водомери на водоизточници - 110, и общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ - 267.

Цифрите са резултат от ръчно преброяване от файла формат Excel и поради липса на време не бяха проверявани.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за контролни разходомери и дейта логери.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да разработи и внедри база данни за контролни разходомери и дейта логери със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в т. „Общи характеристики“ към т. 1.10.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
4. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.11.

1.12 База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни.

Специфични характеристики:

В отчетните данни за 2016 г. ВиК операторът декларира подадени нефактурирани количества вода само за ВС „Бургас“ като 4% от общото количество подадена вода във ВС.

Базата данни за неизмерената законна консумация следва да съдържа информация, относно: отстраняване на аварии по довеждащи водопроводи; промиване на довеждащи водопроводи; промиване на резервоари; промиване на ПСПВ; отстраняване на аварии по разпределителната водопроводна мрежа; промиване на разпределителната водопроводна мрежа; промиване на канализационната мрежа; промивни води в ПСОВ; вода за противопожарни нужди; миене на улици, други дейности, като обхватът на данните следва да е за цялата обслужвана територия.

Всеки един от описаните показатели, е необходимо да се изчислява по определена методология и чрез попълване на протокол.

Проверка на данни

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Подадена нефактурирана вода А13 (Q3А)“ - 2 301 510 м³.

ВиК операторът е приел в отчетните данни към КЕВР, за променливата А13(Q3А) да представи количество вода, представляващо 4 % от общо подадената във ВС (57 537 752 м³), съгласно Указания за прилагане на НРКВКУ, за регулаторния период 2017-2021 г.

Констатации:

ВиК операторът не поддържа информация за неизмерената законна консумация.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да разработи и внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация със заповед на управителя.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.10.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
4. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.12.

1.13 База данни за изразходваната електрическа енергия

Общи характеристики:

Към момента на проверката ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия, във файл във формат Excel. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за внедряване на базата данни. Достъпът до файла е регламентиран с парола, т.к. същият се съхранява в директория „Енергомеханичен отдел“ /ЕМО/ на сървъра. Не се съхраняват записи за извършени промени на введените данни. Същата се въвежда ръчно от фактурите, издадени от ЕРП, от служители в отдел Енерго механичен, ежемесечно. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират ежедневно.

Специфични характеристики:

База данните се води по ЕР и обекти и позволява съхраняване на информация за

закупената ел. енергия от свободен и регулиран пазар - по вид напрежение в кВтч и лева. Във файла, информацията е както следва:

- относно закупената ел. енергия са налични данни за: наименование на доставчик; период на отчитане; тип напрежение - кВтч; тип напрежение - лв. без ДДС; други (акцизи, достъп, пренос и др.; лв.; общо по фактура, кВтч; общо по фактура, лв. без ДДС; цена по договор за ел.енергия на свободен пазар, лв./мВтч без ДДС. Липсва информация за: дата на фактура; номер на фактура.

- относно обекта консумиращ ел. енергия са налични данни за: обект; вид и номер на измервателен уред; дата на отчитане; тип напрежение; вид консумация /дневна, нощна върхова/; изразходвани кВтч; разход в лв. без ДДС. Не е налична информация, относно: ВиК услуга, за която се отнася обекта (разходен център/ счетоводна сметка); и период на отчитане. От името на страницата/sheet във файла може да се разбере услугата, за която се отнася обекта.

- относно ел. енергията от собствени източници - ВиК операторът не произвежда ел. енергия от собствен източник, поради което частта от търсената информация, касаеща произведена ел. енергия от собствен източник е неприложима към момента на проверката.

Базата данни обхваща цялата обслужвана от ВиК оператора територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) - 21 908 797 кВтч. При проверката на място цифрата от файла е 21 969 240 кВтч.

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) - 9 202 154 кВтч. Цифрата от файла при проверката на място е 9 259 019 кВтч.

ВиК операторът поясни, че разликата в декларираните отчетни стойности на двете променливи и констатираните стойности в момента на проверката се дължи на преразпределяне на ел. енергия от административна и спомагателна дейност и получени в последствие фактури за изравняване.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (3 бр.).

Констатации:

ВиК операторът поддържа информация за изразходваната електрическа енергия в файл формат Excel, като отчетни данни към КЕВР, са подадени от този файл, но след допълнителни преизчисления.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената база данни за изразходваната електрическа енергия със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.13.

1.14 База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Общи характеристики:

База данните с измерените количества вода на вход ПСПВ се поддържа от отдел Пласмент в централното управление. Поддържа се във файл формат Excel. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни. Поддържа се на корпоративен сървър, като данните се съхраняват на същия. Няма писмена заповед или конкретно разписани вътрешни политики/правила за по отношение на тази база данни.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа полета за всички необходими обозначения - име на ПСПВ; вход на ПСПВ; разходомер; количество на вход по месеци, всички количества са измерени, изход ПСПВ и разходомер на изход.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСПВ представлява вид база данни /съвкупност от данни/, но липсва защита на информацията и проследимост на направените корекции във файла.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената база данните с измерените количества вода на вход ПСПВ със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

1.15 База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Общи характеристики:

През 2016 г. ВиК операторът експлоатира и поддържа 13 бр. ПСОВ. База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ се поддържа във всяка ПСОВ (файл формат Excel), представят се в централното управление (отдел „Пречистване“) месечни справки, като същите се обобщават от този отдел. Не се съхраняват записи за извършени промени на въведените данни, позволява се изтриване на въведени записи. Поддържа се на корпоративен сървър, като данните се съхраняват на същия. Няма писмена заповед или друг писмен документ, по отношение на тази база данни.

Специфични характеристики:

Файлът съдържа полета за: име на ПСОВ, количества вода на вход по месеци в м³/ч и разходомери на вход ПСОВ; измерено/изчислено количество; количества на изход и разходомери на изход ПСОВ. Липсва информация за: входи на станцията.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) - 34 541 596 м³.

Сумираната стойност от всички страници/ПСОВ на файла е 33 766 314 м³ при проверката на място.

По време на проверката бяха представени: файл с екранна снимка.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за измерените количества вода на вход ПСОВ се поддържа от всяка ПСОВ и се обобщава в отдел „Пречистване“, централно управление на ВиК оператора.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените количества вода на вход ПСОВ със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Софтуерът, в който се поддържа базата данни, да отговаря на изискванията посочени в „Общи характеристики“ към т. 1.15.
3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.

1.16 База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Общи характеристики:

Базата данни се поддържа в 2 програмни продукта Архимед и Пласмент. Няма писмена заповед или друг писмен документ, по отношение на тази база данни. Достъпът на всеки потребител е регламентиран с потребителски имена и пароли и за двете програми. Съхраняват се записи за извършени промени на въведените данни. Данните се въвеждат ръчно от служители в деловодството и в отдел Пласмент и се съхраняват на корпоративния сървър. Архивиране на въведените данни се извършва ежедневно. Въвеждането на данните е въз основа на заявление за присъединявания. Информацията се съхранява на корпоративен сървър и се актуализира при настъпило събитие.

Специфични характеристики:

В програма Архимед се дават номера на предварителните и постоянните/окончателните договори за предоставяне на ВиК услуги.

Програмата Пласмент поддържа възможност информацията да се въвежда в 2 отделни модула - абонати и предварителни договори. Модулът „Предварителни договори“ визуализира структурирана информация за номер и дата на предварителния договор, папка на съхранение, потребител и адрес. Модулът „Абонати“ в раздел „Документи“ позволява да се проследят всички документи, свързани с даден потребител от подаване на заявление за присъединяване, разрешение за строеж, скица/виза, нотариален акт и пр. до окончателен договор за присъединяване. В него се съдържа информация за: дата на окончателния договор за присъединяване, номер на окончателния договор за присъединяване, име на страната по договора, ЕИК/ЕГН на страната по договора, дата на присъединяване, вид услуга. Липсва информация относно: номер на поземления имот /но тази информация фигурира в модула предварителни договори/, дата на подаване на заявката за присъединяване, протокол № на присъединяване /ВиК операторът не съставя такъв документ, вместо него използва документ за пломбиране на водомера./.

Базата данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, която ВиК операторът е необходимо да поддържа, следва да съдържа цялата изброена в предходния абзац информация, като обхвата на данните е за цялата обслужвана територия.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (променлива iE8) - 389 бр. и

- Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (променлива iE10) - 389 бр.

Декларираните от ВиК оператора стойности за двете променливи за 2016 г. бяха потвърдени, чрез справка от ПП Архимед за окончателни договори за присъединяване към ВиК услуги.

По време на проверката бяха представени: Файл с екранни снимки (3 бр.).

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване представлява база данни, но не съдържа част от търсената информация в един модул.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване със заповед на изпълнителния директор на дружеството.

2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

3. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.16.

1.17 База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Общи характеристики:

База данните е внедрена от 1996 г., представлява програмен продукт „Рефлекс“. Налични са два модула на програмата: единият е Кадри, другият - Работни заплати. Налични са процедури по ISO 9001¹; за управление на персонала. Данните се нанасят от служителите в отдел „Човешки ресурси“, генериране на справки могат да правят същите служители. Достъпът на всеки потребител до ПП е регламентиран с потребителско име и парола. ПП съхранява записи за извършени промени на въведените данни. Информация в програмата се въвежда ръчно, въз основа на подадени заявления за работа или генерирани от ВиК оператора вторични документи във връзка с трудово-правните отношения. ПП позволява да се правят справки по множество критерии. Данните се съхраняват на корпоративен сървър и се архивират след всеки трансфер от отдел Човешки ресурси (2-3 пъти месечно).

Специфични характеристики:

В програмата се съдържа информация по основните характеристики – име на служител, длъжност, шифров № на длъжността, отдел/звено, дата на заемане на длъжността, услуга към която се отнася длъжността разходи за възнаграждения, вкл. допълнителни над работната заплата, разходи за социални осигуровки, % на

¹ „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас е сертифицирано по ISO 9001 /качество/, ISO 14001/околна среда/ и OHSAS 18001 /професионално здравеопазване и система за управление на безопасността, съвместима с предходните 2 стандарта/, но процедура е предоставена само за човешките ресурси в рамките на проверката на място.

разпределение на възнаграждения и социални осигуровки по услуги, тип на договора за наемане. Липсва информация за % на разпределение на ЕПЗ по услуги (поддържа се в отделен файл от счетоводството, вкл. броя на персонала по системи и услуги).

В щатното разписание се съдържа информация за наименование на длъжността, шифров № на длъжността, брой лица за длъжността и % на разпределение на бр. лица по щатно разписание по услуги. Базата данни се отнася за целия ВиК оператор.

Проверка на данни:

Проверка за достоверност на отчетните данни посочени за 2016 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите (променлива B1) - 893 бр. и

- Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (променлива wB1) - 293 бр.

Подадените към КЕВР стойности на променливите бяха потвърдени от допълнителния файл, поддържан в счетоводството.

По време на проверката бяха представени:

Файл с екранни снимки (4 бр.), копие от процедура ISO 9001; ISO 14001; OHSAS 18001 за управление на персонала.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора информация за длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора представлява база данни.

Сертифицирането по ISO 9001 е за целия оператор - за охрана, човешки ресурси, околна среда, като процедурите са представени само за човешки ресурси.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас следва:

1. Да регламентира внедрената база данните с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора със заповед на изпълнителния директор на дружеството.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данните.
3. Да въведе цялата информация съгласно посоченото в „Специфични характеристики“ към т. 1.17.

2. Икономическа част

2.1 Счетоводна система

Общи характеристики

ВиК операторът използва програмен продукт SioPro за счетоводната си система. Програмата е внедрена 2000 г. Настоящата счетоводна политика на дружеството е актуализирана 2016 г., утвърдена от изпълнителния директор на ВиК оператора; не съдържа изрично обособен раздел за регулаторната отчетност на дружеството - съобразена е с Международните стандарти за финансово отчитане. В раздел 3.7. от документа се посочва, че след датата на отписване на нетекущите активи, счетоводното отчитане се основава на изискванията на КРМСФО - № 12 Споразумения за концесия на услуги, на МСС 38 Нематериални активи, както и на изискванията на чл. 198п от ЗВ. Съгласно закона Дружеството признава в отчета за финансовото състояние имуществените права, предоставени им с договора с Асоциацията по ВиК, върху

предоставените им ВиК системи и съоръжения - публична собственост, и начислява разходи за амортизации за тях по реда на Закона за счетоводството. Тези амортизационни отчисления се реинвестират от Дружеството във ВиК инфраструктурата в съответствие с одобрените инвестиционни програми към утвърдените им бизнес планове.

Внедрена е единната система за счетоводна отчетност /ЕССО/ 2012 г. Данните за 2016 г. са осчетоводени по ЕССО и ЕСРО. За 2017 г. няма въведени обороти по сметките в модул ЕСРО, като същия в момента на проверката се доработва.

Счетоводният софтуер ползва отделни потребителски имена с пароли за служителите, работещи с програмата. В софтуера остава история на отделните записи - създаване и редакция. Актуализацията на данни в програмата е ежедневна, информацията се съхранява на корпоративен сървър на дружеството.

Специфични характеристики

През 2017 г. са внесени корекции в регулаторната отчетност и е приведена в съответствие с Указанията в сила от 2017 г. - промяна в базите за разпределение на разходи за спомагателни дейности и разходи за управление. Наличен е модул ДМА съгласно ЕСРО за балансово отчитане на корпоративни активи и модул за задбалансово отчитане на публични активи, в който считано от м. април 2016 г. са прехвърлени отписаните от баланса на дружеството активи, актуални към датата на влизане в сила на Договора АВиК. Информацията за проверявани групи сметки - административни и обслужващи сгради, производствени сгради, транспортни средства - тежкотоварни и лекотоварни автомобили, измервателни устройства, арматури и оборудване за СКАДА е нанесена към датата на проверката в основния модул, и модулите по ЕССО и ЕСРО за 2016 г.; в ЕСРО не са въведени данни за 2017 г. към датата на проверката. Помпите, спирателните кранове, приходните водомери, земи и сгради на ПС, резервоари и пр. са въведени в модула активи, които са публична собственост. В счетоводната програма са зададени новите регулаторни амортизационни норми. За балансовите активи, както и за задбалансовите активи е преизчислена амортизация с новите амортизационни норми към 31.12.2016 г.

Констатации:

Поддържаната от ВиК оператора счетоводна система е регистър, като ВиК операторът извършва доработки по ЕСРО към датата на проверката на място.

2.2 Наличие на задбалансов регистър на активи

Регистърът на задбалансовите активи е разработен с въведена информация към м. декември 2016 г.; предстои пренасяне на данни за 2017 г.

ВиК операторът представи: файл с екранни снимки от модула ЕСРО - задбалансов подмодул - водопровод от гр. Айтос и главен канализационен колектор-ПСОВ Поморие.

Констатации

ВиК операторът е въвел модул на задбалансови активи. Данните в него към датата на проверка са от 31.12.2016 г.

2.3 Прилагане на сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО.

Наличие на сметкоплан по ЕСРО, съобразени са указанията на КЕВР - сметкопланът на дружеството за регулаторни цели изцяло съответства на единния сметкоплан на ВиК операторите за регулаторни цели, както в наименованието на сметките, така и като номенклатура /вкл. брой символи/ за отделните сметки. Налице е еднозначно отделяне на

регулираната от нерегулираната дейност и създаване на подробна аналитичност за регулираната дейност по видове услуги и ценообразуващи елементи. Данни, съгласно ЕСРО са нанесени за 2016 г. в модула на счетоводната програма, предстои пренасяне на данни за 2017 г.

Констатации

Разработен сметкоплан съгласно ЕСРО. В процес на прехвърляне на данни за 2017 г. към датата на проверката на място.

2.4 Проверка и описание на начина на водене на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА/Активи в процес на изграждане, оборотите по нея за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката и нейното салдо към конкретната дата.

Към дата на проверката на място ВиК операторът ползва сметка 613 вместо см. 207, има въведени кодове за см. 613. Налична хронология на сметки материали за текущ и аварийен ремонт по услуги за 2016 г., няма такава за 2017 г. към датата на проверката на място. За регулаторни цели няма праг на капитализиране на разходите, но фактически няма отразени обороти за 2017 г. по сметка материали за оперативен ремонт, отнасящ се за големи СК, тръби над 10 м и др.; няма обороти и по сметка активи в употреба, отчитаща активи, отнесени като разход или сметка др. материали, отнасящи се за покупка на активи. Налични обороти по тези сметки за 2016 г. Оперативните ремонти се отнасят по разходни центрове/аналитични сметки за разграничаване на вида ремонт. Капиталовите ремонти също се отнасят към съответна подсметка за отделен проект. Използват се работни карти за извършване на ремонт с вътрешен ресурс. Съдържат информация за адрес, начален и краен час и продължителност, описание на извършената работа и технически параметри и вложения материал и труд, включително механизация, както и подпис на ръководител на ЕР. Формираната стойност на извършения ремонт включва разходи за труд, материали, външни услуги.

На място е прегледан аналитичния регистър на см. 613 за периода м. януари - м. май 2017 г. Съответно са взети 3 бр. комплекта документи за обекти, които са описани подробно в т. 2.5.

Констатации

Към момента на проверката са създадени разходни центрове или проектни кодове по инвестиционни направления, по които да се отнасят изградените активи, в съответствие с принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО, но се използва см. 613; информацията е въведена частично в счетоводната програма към датата на проверката; досиетата са подготвени за въвеждане в програмата.

2.5 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените капиталови разходи за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Представени са 3 бр. инвестиционни обекти - 2 на ВиК оператора и 1 от външен изпълнител. Към момента на проверката са осчетоводени капиталовите ремонти от външен изпълнител. Предстои осчетоводяване и на инвестиционни обекти, изпълнени от собствени екипи:

- за проект 806, обект 1000003894, подмяна на водопровод, Ø 80 етернит, дължина 740 м и Ø 108 стомана, 90 м на територията на в.з. Зора, Несебър - външен изпълнител; общата сума в дебит за този обект е 364 хил. лв., като кореспондираща сметка е 6138; представено копие от фактура с дата 10.5.2017 г. за остойностяване на

извършените СМР и акт обр. 19 от същата дата, съдържащ 192 бр. извършени дейности и доставени материали.

- *обект 100000010272 /реконструкция на водопровод и ново отклонение в с. Дъбник, Поморие/ с 90 м. външна водопроводна мрежа и изграждане на СВО - изпълнение от собствен екип. Представена работна карта с попълнени полета за вложен материал /вид, мярка, 4 м тръба Ø32, и 90 м тръба Ø90; водовземна скоба, Ø90 1“, колена, нипел, холендър, спирателен кран, преход/, вложен труд /име на служителя, длъжност и вложено време - 2 бр. багеристи и 4 бр. водомайстори/, използвана механизация /рег. № и мярка/ и складова разписка за изписани материали. Работната карта и разписката са от дата 17.5.17 и към датата на проверката на място все още не са осчетоводени. Не е налична скица в работната карта.*

- *Обект 1000000104 /реконструкция на канал ул. „Сливница“ СОУ „Иван Вазов“, Поморие/ с дължина на участъка 60 м. Представена е работна карта от 25.04.2017 г. с попълнени полета за вложен материал /вид, мярка, гофрирана ПВХ тръба Ø200 - 60 м, гумени уплътнители, фракции, бетонов конус и капак/, вложен труд /име на служителя, длъжност и вложено време - 3 бр. водомайстори, 1 бр. багерист и 1 бр. шофьор/, използвана механизация /рег. № и мярка/ и складова разписка за изписани материали. Към датата на проверката на място все още не са осчетоводени.*

Констатации:

ВиК операторът поддържа изискуемата информация за материали, труд и схеми по отношение на инвестиционните обекти, но не всички обекти са осчетоводени към датата на проверката на място /в процес на въвеждане на данните/.

2.6 Проверка и описание на начина на осчетоводяване на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти за периода от 01.01.2017 г. до датата на извършването на проверката.

Представени са обекти от ремонтната програма - 3 бр.; разполагат с картен лист-отчетна форма, в която са описани материали, труд и механизация, комплектувани са със заявка за изписани материали. В картения лист-отчетна форма е налично поле за чертеж, свързан с оперативния ремонт, но и при трите такъв не е попълнен. Взетите отчетни карти са № 158, 172 и 188 от ЕР Карнобат за с. Антимово през м. април 2017 г.:

- 1000000101158/10.4.2017 г. за друг аварийен ремонт в с. Антимово, вложените материали са: спирателен кран, холендери и тапи; вложен труд /1 бр. багерист, 2 бр. водопроводчици и 1 бр. шофьор/ използвана механизация /рег. № и мярка/ и складова разписка за изписани материали.

- 1000000101172/19.4.2017 г. за др. аварийен ремонт /ПС на с. Екзарх Антимово/, вложените материали са: колена, гумени гарнитури, нипел, преход и тетка; вложен труд /1 бр. багерист, 2 бр. водопроводчици и 1 бр. шофьор/ използвана механизация /рег. № и мярка/ и складова разписка за изписани материали.

- 1000000101188/27.4.2017 г. ремонт на СВО /поцинкован, Ø3/4/ вложените материали са: спирателен кран, нипел, холендър компенсационен, тръба ПЕ-ВП Ø25 - 5 м, и колена; вложен труд /1 бр. багерист, 2 бр. водопроводчици и 1 бр. шофьор/, използвана механизация /рег. № и мярка/ и складова разписка за изписани материали.

Към датата на проверка са осчетоводени само разходите за материали.

Констатации:

Към момента на проверката на място са създадени разходни центрове за оперативни ремонти съгласно структурата на ремонтната програма, предстои пълно въвеждане на данни в счетоводната програма.

3. Констатации - обобщение

Към момента на проверката ВиК операторът не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги.

Не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2017 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури, утвърдени от изпълнителния директор на дружеството.

ЕСРО е в процес на въвеждане на информация за 2017 г. Обектите от инвестиционната и ремонтната програма за 2017 г. не са осчетоводени изцяло към датата на проверката на място - за инвестиционните обекти само външни услуги, а за обекти от ремонтната програма само материали, въпреки че информацията е нанесена в картния лист-отчетна форма, който изпълнява функцията на работна карта за ВиК оператора, т.е. към момента на проверката на място не е налице текущо отнасяне на всички свързани разходи /материали, труд, механизация и външни услуги/ към конкретен капиталов/оперативен ремонт, въпреки че информацията /работните карти/ се подготвят за осчетоводяване, следователно правилата на ЕСРО не се прилагат в цялост.

В рамките на регламентирания тридневен срок след връчването на констативния протокол (на 19.10.2017 г.) ВиК операторът не е представил становище по направените констатации и препоръки.

Във фактическата част от Констативен протокол от 19.10.2017 г. за всеки регистър и бази данни, предмет на проверката през 2017 г., са посочени липсата/ пропуските при поддържане на определен тип информация или формално разписана процедура по отношение на регистрите и базите данни, поддържани към момента на проверката от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас.

Изказвания по т.6:

Докладва И. Касчиев. Операторът е посетен на място на 25-ти, 26-ти и 27-ми юни 2017 г. Връчен е Констативен протокол. Не е постъпило писмено становище в тридневния срок. Информацията за активите се поддържа в счетоводната система. От нея списъкът на активите е експортиран във файл във формат Excel по обекти с инвентарни номера по общини. В този файл във формат Excel са въведени технически параметри на активите. Не всички технически параметри са въведени в него и файлът във формат Excel не може да бъде приет за дигитален регистър, тъй като информацията не е защитена от изтриване, не се поддържа информация за нанасяне и корекции, достъпът не е регламентиран с потребителски имена и пароли. Дружеството разполага с ГИС за част от обслужваната територия, т.е. в нея са въведени данни за ВиК активи за големите селища в общините и вътрешните центрове, без селата. Необходимо е да бъдат създадени процедури и правила за работа, тъй като такива липсват. Дружеството поддържа дигитален регистър на аварията във ВиК системата. В момента на проверката е в процес на разработване на нов модул с цел да се отразяват работните карти по обектите. Констатирано е, че има дигитален регистър, но информацията в него е непълна. Не се поддържа собствена дигитална база данни за лабораторните изследвания за качеството на питейните води. Дружеството разполага с хартиени протоколи и единствено ги въвежда в информационния модул на МЗ. По отношение на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води, тук няма дигитален регистър, но все пак информацията се дигитализира в Excel. Не се поддържа регистър на утайките от ПСОВ, но се въвежда информацията във файл във формат в Excel. Поддържа се регистър на оплакванията от потребителите, въпреки че няма

писмена заповед или други документи, регламентиращи неговото ползване. Регистър на водомерите на СВО е създаден и се поддържа като част от системата за отчитане и фактуриране, но и тук не е налична цялата необходима информация за водомерите на сградни отклонения. По отношение на счетоводната система и регулаторната отчетност, към момента на проверката дружеството е създадо модул на задбалансовите активи. Информацията в него е към 31.12.2016 г. Предстои пренасяне на данните за 2017 г. Разработен е сметкоплан съгласно правилата на ЕСРО като в момента дружеството е в процес на въвеждане на информация за 2017 г. Създадени са необходимите разходни центрове и проектни кодове по инвестиционни направления съгласно структурата на инвестиционната програма. Въз основа на конкретно проверени обекти се констатира, че се поддържа необходимата информация за материали, труд и схеми по отношение на инвестиционните обекти, но не всички обекти са осчетоводени към датата на проверката. Констатирано е, че са създадени разходни центрове за отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на ремонтната програма. Предстои въвеждане на данни за всички ремонти.

Може да се приеме, че са създадени необходимите проектни кодове, внедрен е сметкопланът, т.е. информацията, която ще бъде отчетена по ЕСРО, ще бъде достоверна.

Констатациите на работната група са, че не всички регистри и база данни са създадени от дружеството. Тези, които ги има, нямат процедури и правила за работи. Не се поддържа цялата необходима информация. Като цяло ЕСРО е въведено, но в момента се въвежда информация за 2017 г.

Предвид гореизложеното, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас да бъдат дадени 4 препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед и процедури;
2. За внедрените регистри и база данни да се издадат заповеди за внедряване, т.е. да се регламентира внедряване, и да се създадат процедури;
3. Да бъде въведена необходимата информация и необходимите данни във всички регистри и база данни;
4. Да бъде приключен процесът по внедряване в цялост на ЕСРО;
5. Срокът за регистри и база данни са до края на 2018 г.;
6. Срокът за ЕСРО е до края на 2017 г.;

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на комисията по ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

Р Е Ш И:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за 2016 г. за сведение;

II. Дава следните препоръки на „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на изпълнителния директор - регистър на активите - техническа част, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейни и отпадъчните води, регистър на утайките, БД контролни разходомери и БД неизмерена законна консумация, като за същите се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - ГИС, регистър на оплакванията, регистър на аварията, регистър на водомери на СВО, система за отчитане и фактуриране, БД

количества вода на вход ВС, БД за изразходваната електрическа енергия, БД количества вода на вход ПСПВ, БД количества вода на вход ПСОВ, БД присъединяване СВО и СКО, БД персонал, да се издадат заповеди за внедряване и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да осигури покриването на конкретни технически параметри и показатели които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

4. Да внедри в цялост Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., включително да се съобрази с принципите, заложи в инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите и да отчита текущо в разходните центрове за инвестиционните и ремонтните обекти всички разходи /труд, материали, механизация и външни услуги/, свързани със съответния обект;

5. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

6. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 4 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол № 76/19.04.2016 г.

В заседанието по **точка шеста** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимирев, Георги Златев, Валентин Петков и Димитър Кочков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **два гласа** (Валентин Петков и Димитър Кочков) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1 както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за сведение.

II. Дава следните препоръки на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя като се разпишат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане. Данните от регистрите и база данните следва се съхраняват на корпоративен сървър;

2. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, посочени в раздел

„Специфични характеристики“, които да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

3. Да внедри Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. и да създаде разходни центрове, с цел текущо счетоводно отчитане на инвестиционните и ремонтните обекти;

4. Да поддържа пълна информация за аварийните и текущи ремонти за всеки отделен обект: работни карти, протоколи, искания за материали и складови разписки, разходи за труд, фактури и документи за използваната механизация, схеми за извършените строително-монтажни работи и др.;

5. Да заведе задбалансово всички ДА, предоставени му за експлоатация и поддръжка с договора с АВиК;

6. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-2 от „ВиК“ ООД, гр. Враца е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

7. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 3 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол №76/19.04.2016 г.

По т.2 както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен за 2016 г. за сведение.

II. Дава следните препоръки на "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - ГИС, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, регистър за утайките от ПСОВ, база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, като за същите се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддръжане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на активите - техническа част; регистър на аварияте, регистър на оплакванията от потребители, регистър на водомери на СВО, система за отчитане и фактуриране, база данни с измерените количества вода на вход ВС, БД за изразходваната електрическа енергия, БД данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, БД с измерените количества вода на вход ПСОВ, БД с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, да се издадат заповеди за внедряване и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддръжане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури информация за всички технически параметри, изисквани по време на плановата проверка, съгласно описанието в т. „Специфични характеристики“ за всеки/всяка от тях.

4. Да внедри Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. и да създаде разходни центрове с цел счетоводно отчитане на

инвестиционните и ремонтните обекти;

5. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от "ВиК-Сливен" ООД, гр. Сливен е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

6. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 4 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол № 76/19.04.2016 г.

По т.3 както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново за 2016 г. за сведение.

II. Дава следните препоръки на „ВиК - Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - ГИС, БД контролни разходомери, регистър на аварияте и БД неизмерена законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на активите-технически данни, лабораторни анализи на питейни и отпадъчни води, утайки, бази данни измерени количества на вход ВС и ПСОВ, БД електроенергия, да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри и показатели, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

4. Да завърши процеса по внедряване в цялост на Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., включително да се съобрази с принципите, заложи в инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите и да отчита текущо в разходните центрове за инвестиционните и ремонтните обекти всички разходите /труд, материали, механизация и външни услуги/, свързани със съответния обект;

5. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК-Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

6. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 4 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5

По т.4 както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Търговище за 2016 г. за сведение.

II. Дава следните препоръки на „ВиК“ ООД, гр. Търговище:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - ГИС; регистър на аварии; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; регистър на оплакванията; регистър на утайките от ПСОВ; БД неизмерена законна консумация; БД количества вода на вход ПСПВ; База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, като за същите се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на активите - техническа част; регистър на водомери на СВО; система за отчитане и фактуриране, БД с измерени количества вода на вход ВС; База данни за контролни разходомери и дейта логери; БД за изразходваната електрическа енергия; БД количества вода на вход ПСОВ; База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, да се издадат заповеди за внедряване и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури информация за всички технически параметри, показатели и реквизити, която е търсена по време на плановата проверка, съгласно описанието в „Специфични характеристики“ за всеки/всяка от тях;

4. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК“ ООД, гр. Търговище е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

По т.5 както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Габрово за 2016 г. за сведение.

II. Дадат следните препоръки на „ВиК“ ООД, гр. Габрово:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - технически регистър на активите, географска информационна система (ГИС); регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; регистър за утайките от ПСОВ; база данни (БД) за контролни разходомери и дата логери (наличната е необходимо да бъде дигитализирана) и БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - регистър на аварии, регистър на оплаквания от потребители, регистър на водомерите на СВО (средства за измерване), система за отчитане и фактуриране, БД за измерените количества вода на вход, БД с измерените количества вода на вход ВС, БД с измерените количества вода на вход ПСПВ, БД с измерените количества вода на вход ПСОВ, БД за изразходваната електрическа енергия БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване, БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора да се издадат заповеди и официални

процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри и показатели, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

4. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК“ ООД, гр. Габрово е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистри и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

По т.6 както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за 2016 г. за сведение;

II. Дава следните препоръки на „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на изпълнителния директор - регистър на активите - техническа част, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейни и отпадъчните води, регистър на утайките, БД контролни разходомери и БД неизмерена законна консумация, като за същите се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

2. За внедрените регистри и база данни - ГИС, регистър на оплакванията, регистър на аварияте, регистър на водомери на СВО, система за отчитане и фактуриране, БД количества вода на вход ВС, БД за изразходваната електрическа енергия, БД количества вода на вход ПСПВ, БД количества вода на вход ПСОВ, БД присъединяване СВО и СКО, БД персонал, да се издадат заповеди за внедряване и официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане;

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да осигури покриването на конкретни технически параметри и показатели които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения;

4. Да внедри в цялост Единната система за регулаторна отчетност съгласно изискванията на Правилата за водене на ЕСРО, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., включително да се съобрази с принципите, заложи в инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите и да отчита текущо в разходните центрове за инвестиционните и ремонтните обекти всички разходите /труд, материали, механизация и външни услуги/, свързани със съответния обект;

5. Срокът за изпълнение на препоръките по т.т. 1-3 от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистри и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.;

6. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 4 е 31.12.2017 г. съгласно чл. 34, ал. 7 от Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите (НРЦВКУ, обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.), според която правилата за ЕСРО, сметкопланът и годишните финансови

отчети се прилагат не по-рано от началото на календарната година, следваща датата на тяхното приемане. Правилата за водене на ЕСРО са приети с решение на Комисията по т.5 от Протокол № 76/19.04.2016 г.

Приложения:

1. Доклад с вх. № В-Дк-115/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 25.10.2017 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца през 2017 г.

2. Доклад с вх. № В-Дк-116/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 23.10.2017 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ЕООД, гр. Сливен през 2017 г.

3. Доклад с вх. № В-Дк-117/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 19.10.2017 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация-Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново през 2017 г.

4. Доклад с вх. № В-Дк-118/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 23.10.2017 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Търговище през 2017 г.

5. Доклад с вх. № В-Дк-119/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 23.10.2017 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Габрово през 2017 г.

6. Доклад с вх. № В-Дк-120/30.10.2017 г. и Констативен протокол от 19.10.2017 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас през 2017 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
(С. Годорова)

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

.....
(Р. Осман)

.....
(А. Йорданов)

.....
(В. Владимиров)

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Р. ТОТКОВА

.....
(Г. Златев)

.....
(В. Петков)

.....
(Д. Кочков)

Протоколирал:

(А. Фикова - главен експерт)