



ПРОТОКОЛ

№ 244

София, 20.12.2016 година

Днес, 20.12.2016 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.

По т. 4 от дневния ред заседанието се ръководи от Ремзи Осман – член на КЕВР.

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

На заседанието присъстваха Е. Маринова – директор на дирекция „Правна“, Р. Тахир – началник на отдел „Цени, лицензии и пазари – природен газ“, А. Иванова - началник на отдел „Контрол и решаване на спорове – природен газ“, И. Касчиев – директор на дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“, Й. Колева - началник на отдел „Контрол и решаване на спорове - 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 относно проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и проект на подзаконов акт.

Работна група: Елена Маринова, Агапина Иванова, Ремзия Тахир, Мариана Сиркова, Милен Димитров, Росица Тодорова, Виктория Джерманова, Снежана Станкова, Сирма Денчева, Ваня Василева

2. Доклад с вх. № В-Дк-172 от 13.12.2016 г. и проект на решение относно внесен за одобряване със заявление с вх. № В-12-00-36/05.05.2015 г. и коригиран със заявление с вх. № В-17-80-1/29.07.2016 г. бизнес план за развитие на дейността на „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД за 2016 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Ани Гюрова, Силвия Маринова, Ралица Агопян

3. Доклад с вх. № В-Дк-175/15.12.2016 г. относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. -

31.12.2015 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Йоланта Колева,
Розина Иванова, Иван Стаменов, Даниела Стоилова

4. Доклад с вх. № В-Дк-171/06.12.2016 г. относно планова проверка на дейността на „Вик“ АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Йоланта Колева, Розина Иванова и Мариан Бухов

По т.1. Комисията разглежда доклад относно проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и проект на подзаконов акт.

В Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) е постъпило писмо с вх. № Е-15-45-46 от 01.09.2016 г. от „Булгартрансгаз“ ЕАД, съдържащо предложения за актуализация на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ (Правила за предоставяне на достъп).

Съгласно чл. 21, ал. 1, т. 13 от Закона за енергетиката (ЗЕ), в правомощията на КЕВР е да определя правилата за достъп до газопреносната мрежа, съответно до газоразпределителната мрежа и съоръженията за съхранение на природен газ, и при необходимост да ги преразглежда с оглед осигуряване на ефективен достъп.

Със Заповед № 3-Е-164 от 06.10.2016 г. е сформирана работна група, която да извърши анализ на предложенията за изменение и допълнение на Правилата за предоставяне на достъп и да изготви доклад и проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ.

В съответствие с разпоредбите на Административнопроцесуалния кодекс и Закона за нормативните актове, Комисията е публикувала проекта на правила на интернет страницата си и на Портала за обществени консултации. На основание чл. 14 от ЗЕ на 16.11.2016 г. е проведено обществено обсъждане на проекта на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп.

На проведеното обществено обсъждане са присъствали представители на следните заинтересовани страни: „Булгартрансгаз“ ЕАД, „Булгаргаз“ ЕАД, Българска асоциация „Природен газ“ (БАПГ), Българска газова асоциация (БГА) и Българска федерация на индустриалните енергийни консуматори (БФИЕК).

Представителят на „Булгартрансгаз“ ЕАД заявява, че с инициираните промени се цели синхронизиране на националната регулаторна рамка с действащата европейска регулация по отношение на достъпа до газопреносни мрежи и разпределението на капацитет. Информира, че е въведена регионалната платформа за резервиране на капацитет, което ще предостави възможност на потенциалните ползватели на мрежата да участват в процедури за разпределение на капацитет на електронни платформи за резервиране. В тази връзка, в правилата трябва ясно да бъде посочено, че занапред разпределението на капацитет ще се извършва само на платформи за резервиране. Счита, че чл. 10а, ал. 1 следва да се измени, като отпадне изречението: *„Операторът извършва проучване на възможността и условията за предоставяне на достъп на заявителя, заявения капацитет, липсата на пречки за предоставяне на достъп, техническите параметри, възможните срокове за осъществяване на достъп“*. Това предложение е мотивирано с факта, че в тази предварителна проверка ще се извършва само проверка за изпълнение изискванията на чл. 2, ал. 2 от Правилата за достъп, доколкото и на лицата, отговарящи на изискванията ще им бъде предоставен достъп до електронната платформа, където ще заявяват капацитет. На следващо място, е направено предложение операторът

на газопреносна система (ОПС) да има възможност да създава общи условия за пренос, които да бъдат налични на интернет страницата на оператора, като след приключване на процедурите за разпределение на капацитет да се сключват договори за пренос. Според представителя на „Булгартрансгаз“ ЕАД, тези хармонизирани условия, които досега се съдържат в договорите за пренос, ще бъдат изнесени на интернет страницата на оператора, ще са валидни за всички и към тези общи условия ще има един договор за пренос, състоящ се от две страници. В договора за пренос ще се съдържа изричното изявление, че ползвателят приема преносът да бъде извършен при общовалидните и утвърдени общи условия за пренос, които са налични на интернет страницата на „Булгартрансгаз“ ЕАД. Според дружеството, в Правилата следва да бъде осигурена възможност операторът да предоставя услугите по пренос при равностойни договорни условия или съгласно общи условия на договорите за пренос или съгласно хармонизиран договор, или съгласно мрежови кодекс, от които ОПС има възможност да избира. ОПС избира общи условия.

Представителят на БАПГ посочва, че предложените промени са необходими, но възразява срещу използването на ексклузивните права на „Булгартрансгаз“ ЕАД за събиране на публични задължения. В тази връзка предлага да отпадне задължението на оператора да изисква доказателства за липса на данъчни задължения. Счита, че чл. 9 не следва да бъде заличен, тъй като е добро пояснение на чл. 197, ал. 9 от ЗЕ.

Представителят на БГА счита, че промените в правилата следва да влязат в сила на по-късен етап предвид променената газова година и графика за резервиране на капацитет за следващата година, който започва от месец март. БГА подкрепя предложението на „Булгартрансгаз“ ЕАД за създаване на общи условия и специфични условия на договорите за пренос, предвид възможността за заявяване на дневни капацитети и такива в рамките на деня, както и с оглед бързина на подписването им. Счита, че не бива да се изключват други възможности за лица, които да попадат в кръга на лицата, посочени в чл. 3. По отношение на процедурите БГА счита, че двуетапността на осъществяване на достъп трябва да се дефинира ясно, но не прекалено специфично, тъй като тези правила не се отнасят само за „Булгартрансгаз“ ЕАД предвид възможността да има и други преносни оператори на територията на страната, а и до операторите на газоразпределителни мрежи.

В предоставения законоустановен срок, в КЕВР са постъпили писмени предложения и становища по проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ, както следва: с вх. № Е-15-20-55 от 30.11.2016 г. от „Булгаргаз“ ЕАД, с вх. № Е-15-45-54 от 07.12.2016 г. от „Булгартрансгаз“ ЕАД, с вх. № Е-04-05-7 от 09.12.2016 г. от БФИЕК, с вх. № Е-04-41-2 от 09.12.2016 г. от БГА и с вх. № Е-14-49-24 от 09.12.2016 г. от „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД. Извън срока е постъпило становище с вх. № Е-04-00-120 от 13.12.2016 г. от Българска асоциация на металургичната индустрия.

Постъпилите мотивирани становища и предложения от заинтересованите страни са обсъдени в таблица, приложение към настоящия доклад, съдържаща мотиви за приемането им като законосъобразни и целесъобразни или отхвърлянето им.

Предложените изменения и допълнения произтичат от и са необходими с оглед привеждане в съответствие с изискванията на Регламент (ЕС) № 984/2013 и хармонизиране на правилата за предоставяне на достъп с прилаганите на територията на ЕС. Прилагането на тези правила, както и на Правилата за търговия с природен газ, Правилата за балансиране на пазара на природен газ и Методиката за определяне на дневна такса за дисбаланс, при условията на одобрения на „Булгартрансгаз“ ЕАД Доклад за прилагане на временни мерки по Регламент (ЕС) № 312/2014 с Решение № ВМ-1 от 29.09.2015 г. на КЕВР, целят постигане на единна регулаторна рамка и имплементиране на императивните правила на европейското законодателство. Същите ще имат положително въздействие върху пазара на природен газ, тъй като улесняват и опростяват резервирането на капацитет в точките на газопреносната мрежа, в полза на всички ползватели на

мрежата от България и другите държави-членки на ЕС, при равни условия за достъп. Дефинирането на ясни правила ще осигури на всички участници на пазара на природен газ възможност за прозрачен и недискриминационен достъп до газопреносната мрежа чрез прозрачни и ефективни тържни процедури за разпределяне на капацитет. Предложените изменения и допълнения целят създаване на предпоставки за гъвкаво използване на газопреносните мрежи, което ще допринесе за конкуренция и повишаване на ликвидността на пазара на природен газ в страната.

Прилагането на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп не е обвързано с разходи за държавния бюджет, поради което не се и изисква финансова обосновка по смисъла на Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация.

Изказвания по т.1:

Докладва А. Иванова. Докладът е във връзка с предложени от „Булгартрансгаз“ ЕАД промени в Правилата за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ (Правила за предоставяне на достъп), които са направени след проведено обществено обсъждане със заинтересованите страни. Предложенията на дружеството са обосновани с необходимостта от постигане на съответствие с изискванията на Регламент № 984 за установяване на мрежов кодекс относно механизмите за разпределение на капацитет на газопреносни системи и предвид прякото му приложение и допълнение, позволяващи търговия с капацитет да се извършва на платформа за резервиране, която вече е въведена и се използва. От 01.12.2016 г. заявяването и разпределянето на капацитет за точките на междусистемно свързване и за вътрешните входно-изходни точки на газопреносната система се извършва на тази платформа, като на нея се регистрират потенциалните ползватели. Първият търг за годишен капацитет, включително групиран и негрупиран капацитет за различните точки за газова година, вече е проведен на 09.12.2016 г. Първият търг на платформата за месечен твърд капацитет на месец януари 2017 г. е проведен на 19.12.2016 г. и е във връзка с въвеждането в експлоатация на междусистемната газова връзка България – Румъния. Това е актуалната информация относно приложението на платформата. Работната група има информация за количествата, които са предложени и за заявените количества от участниците. Постъпилите мотивирани становища и предложения на заинтересованите страни са отразени в таблица, която е приложение към доклада. Таблицата съдържа мотивите за приемането или отхвърлянето на предложенията, които са в няколко насоки. Направени са предложения да се добавят крайни битови клиенти в обхвата на лицата, имащи право на достъп до газопреносни и газоразпределителни мрежи. Предвид обхвата на субектите, които имат право да сключат сделки за природен газ и съгласно чл. 175 и чл. 176 от Закона за енергетиката, в които са посочени клиенти, работната група е предложила думата „небитови“ да отпадне и да бъде записано само „клиенти“. Направено е предложение оператор на газопреносна мрежа да предлага на платформата за резервиране на капацитет дневен капацитетен продукт във всички точки на националната газопреносна мрежа. Предвид задължителното прилагане на Регламент № 984 само ма точките за междусистемно свързване, прилагането му на други точки от газопреносната система извън тези не е изискване на Регламента, а дава възможност за синхронизиране на процедурите, което е в интерес на ползвателите. Предложената редакция на чл. 1, ал. 4, т. 1 предвижда капацитет да се предлага на платформата на определени от операторите на газопреносни мрежи точки, като такъв се предлага на всички 233 точки от газопреносната система. Има предложение и платформата да не бъде въведена за точките на националната газопреносна система и да не бъде прилаган механизъм за пропорционално разпределение на заявени капацитети. Изложени са аргументи относно изискванията на Регламента, който следва да се прилага само в точките на междусистемно свързване, както и съображения за възможност от спекулативни сделки на пазара. Работната група е приела, че предложението е необосновано, тъй като тържните процедури са задължителни

за прилагане само на точките на междусистемно свързване. Провеждането на процедури за разпределение на капацитет на точки, които са различни от точките на междусистемно свързване, дава възможност за прилагане на хармонизирани процедури за разпределение на различните точки на газопреносните мрежи. Това насърчава търговията с природен газ и е от полза за пазарните участници. В чл. 11, ал. 2 от Правилата се урежда и тръжната процедура, освен пропорционален механизъм за разпределение. Следва да се има предвид, че съгласно чл. 17 ползвателите имат право да търгуват помежду си разпределение на капацитет, което не се извършва по регулирани от Комисията цени. Чл. 19 предвижда ред по който свободен капацитет може да бъде предлаган и разпределян от оператора. Предложено е да се намали срока за предоставяне на капацитет от не повече от 15 поредни газови години на не повече от 3 поредни газови години. Работната група счита, че предложението не е обосновано. Чл. 11, § 3 от Регламент № 984 посочва, че чрез тръжна процедура за разпределяне на годишен капацитет се предлага капацитет за не по-малко от следващите 15 години. Даден е максимален срок, в който това може да бъде извършено. Направено е предложение за редакция и отпадане на чл. 2, ал. 2, т. 1 от Правилата. С оглед направените изменения в Правилата за търговия с природен газ, работната група предлага т. 1 да отпадне. Предложено е в чл. 3 да се добави: *„клонове на чуждестранни лица, регистрирани в държава - членка на Европейския съюз“*. Работната група счита предложението за необосновано поради посочените в чл. 175а от Закона за енергетиката субекти, с които могат да се сключват сделки за доставка на природен газ: местни лица в държава - членка на Европейския съюз. Изразено е несъгласие за отпадането на текст, който изисква от газоразпределителните предприятия да имат Общи условия. Разпоредбата на чл. 7, ал. 1 от проекта посочва, че операторът на газоразпределителна мрежа предоставя на заявителя проект на договор при равностойни условия за ползвателите, което е в съответствие с Регламент № 715, както и, че договорите за пренос на публично известни Общи условия се уреждат в чл. 183б от Закона за енергетиката и подлежат на одобрение от Комисията. Работната група е приела аргументите за основателни. Затова е предложено разпоредбата да бъде коригирана. В чл. 8 е предложено думата *„достъп“* да бъде заменена с *„присъединяване“*. Работната група счита, че изложените аргументи са неоснователни, предвид обстоятелството, че предоставянето на достъп и процедурата по присъединяване към съответната мрежа са взаимосвързани. Предоставянето на достъп е свързано с проучване на липсата на пречки за предоставяне на достъп, техническите параметри и възможните срокове за извършване на присъединяването. Работната група предлага редакция на чл. 8. Текстът: *„положително становище или проект на договор, съдържащ условията за предоставяне на достъп от оператора на газопреносната мрежа“* да бъде заменен с *„условията на тези Правила“*. Изложено е мнение, че чл. 9 не трябва да бъде заличен. Работната група счита предложението за необосновано поради предметния обхват на Правилата. Той предвижда ред за предоставяне на достъп до мрежите, а не до притежаваните от небитовите клиенти директни газопроводи. Предложена е редакция на чл. 10а, ал. 1, която е с цел отпадане на процедурата за проучване на техническите условия за предоставяне на достъп, тъй като те са част от функционалните характеристики на платформата за резервиране на капацитет. Работната група счита, че предложението е основателно и е направила съответните редакции на разпоредбата. Направено е предложение да се предвиди възможност заявлението за достъп да се подава по електронен път според условията на Закона за електронния документ и електронния подпис. Работната група счита предложението за обосновано и е направила предложение в тази връзка. Предложено е изискването за предоставяне на оригинални документи към заявлението за достъп да се замени с изискване за предоставяне на нотариално заверена декларация за липсата на обстоятелства по чл. 2, ал. 2, както и удостоверение за актуално състояние (само в случаите, когато актуалното състояние на заявителя не може да бъде проверено) в публично достъпен регистър в интернет. Работната група е приела предложението за необосновано поради отпадане на изискванията на чл. 2, ал. 1, т. 1 и с оглед оперативност на оператора при

проверка на условията за предоставяне на достъп. Работната група счита, че следва да се запази изискването за предоставяне на оригинални документи, включително и за чуждестранни лица. Предлага се отпадане на чл. 10а, ал. 4, ал. 5 и редакция на ал. 6. Редакцията предлага възможност за проверка от оператора по всяко време. Работната група счита предложението за необосновано, защото целта на тези разпоредба е да се осигури облекчен ред на ползвателите за подаване на резервиране на капацитет. Направено е предложение в чл. 10б, ал. 6 размерът на осигурения кредитен лимит да се съгласува с Комисията, а не да се определя едностранно от оператора, за да не бъде прекомерно висок. Работната група счита, че този въпрос касае търговски взаимоотношения по отношение на които Комисията няма регулаторни правомощия и не следва да ги администрира. Във връзка със същата разпоредба са изложени становища от заинтересованите страни, които са отразени в таблицата и работната група счита за обосновани. Предвид направените предложения за изменение в Правилата за търговия с природен газ, както и във връзка с измененията в чл. 2, ал. 2 от тези правила, работната група е предложила редакция на ал. 6. Направено е предложение ползвател, който е получил заявления от него капацитет да бъде задължен да подпише договор с оператора. Работната група счита предложението за необосновано. В чл. 16 от Правилата се предвижда случай, когато потенциален клиент с разпределен капацитет откаже да сключи договор за пренос. Тогава освободеният по този ред капацитет се обявява за свободен, т.е. не се създават препятствия пред търговията с природен газ. Предлага се ал. 14 и ал. 15 на чл. 10б да бъдат заличени. Работната група не е приела предложението, тъй като ал. 14 изцяло кореспондира с чл. 4, ал. 5 от Правилата, чието систематично място е променено. Ал. 14 е в съответствие с Регламент № 715 и гарантира възможност за предвиждане от оператора за точните количества, които ще бъдат пренасяни. Това е с оглед осигуряване на оптимално използване на мрежата в съответния период и нейното ефективно управление. Отправено е предложение да се предвиди процедура за предварително удостоверяване пред оператора, че ползвателят разполага с осигурени количества природен газ и сключени договори. Работната група счита предложението за необосновано, защото е в противоречие с Регламент № 715 за осигуряване на недискриминационен достъп до газопреносните мрежи. Подобно изискване е съществувало в Правилата за предоставяне на достъп до 2015 г., когато е отпаднало след изменението им. Предложена е редакция на ал. 16, за да се предвижда операторите на газопреносни мрежи да разработват Общи условия на договорите за пренос и образец на договорите на пренос, които да се публикуват на интернет страницата на оператора. Работната група счита, че изложените аргументи са необосновани. Изложено е становище, че процедурните правила за управлението на договорни претоварвания по чл. 18 и чл. 19 от Правилата следва да бъдат допълнени с конкретни условия, права и задължения на страните. Не е направено конкретно предложение в тази насока. Работната група счита, че подобно допълнение не е необходимо предвид разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от Правилата, която предвижда операторът на газопреносна мрежа да разработи и представи за одобрение в Комисията Правила за управление на натоварването. Направено е предложение понятието „разумна цена“ в чл. 19, ал. 1 да бъде дефинирано, заменено от ясно определени критерии или да отпадне поради възможност от субективното ѝ определяне от оператора. Работната група е приела аргументите за обосновани и предлага понятието да отпадне. Цената по която ползвателите търгуват помежду си на вторичния пазар се договаря между тях, т.е. тя е пазарна цена. Направено е предложение срокът по чл. 28, ал. 1, т. 4 да бъде променен от седем на десет дни, за да се даде по-добра възможност на ползвателите да се възползват от предлаганите услуги. Работната група е приела предложението и е направила съответната редакция. Изложено е становище, че в чл. 29, ал. 3 понятието „трети страни“ не е ясно. Работната група счита становището за обосновано с оглед цялостния смисъл на разпоредбата на ал. 3, в която изключенията ясно са посочени. Поради тази причина е предложено изразът да отпадне. Изразено е становище, че чл. 30, ал. 3 следва да се редактира и да се предвиди изискване за

предоставяне на финансови гаранции от заявителя за осигуряване на кредитен лимит (по аналогия с процедурата за предоставяне на достъп до мрежите). Изразено е и несъгласие с текста, тъй като се счита, че разпоредбата създава предпоставки за неравнопоставено третиране на ползвателите от оператора. Работната група е приела, че аргументите са необосновани, защото съгласно ал. 2 от същата разпоредба заявлението за капацитет за съхранение включва банкова гаранция или друг вид обезпечение. Възможно е да възникнат обективни причини, които да наложат допълнително доказване на кредитоспособността. В чл. 30, ал. 7 е предложено да отпадне думата „необосновано“. Комисията одобрява една цена за съхранение и операторът не може да прилага никаква друга цена. Работната група счита предложението за обосновано и е предложила съответната редакция. Направени са предложения за промени на дефиниции в допълнителната разпоредба за понятието „точка за междусистемно свързване“, за да съответства на чл. 3, т. 10 от Регламент № 984. Работната група счита предложението за обосновано и е предложила съответната редакция. Предложена е промяна на дефиницията „пренос на природен газ“, за да съответства на определението в чл. 2 от Регламент № 715. Предвид дефиницията в Закона за енергетиката и с оглед прякото приложение на Регламента, работната група не е приела предложението. Предложено е да отпадне дефиницията „прекъсваем капацитет за реверсивен пренос на търговска база“. Работната група не е приела предложението, тъй като дефиницията пояснява използването на прекъсваем капацитет в Правилата. Изразено е несъгласие с незабавното преминаване към газов ден, който започва в 07:00 часа. Счита се, че това трябва да се съобрази с действащите в страна договори за доставка. Работната група е приела, че това несъгласие не е обосновано, тъй като преминаването към газов ден е обусловено от европейското законодателство. Предложението на работната група е Комисията да приеме доклада и Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и проект на подзаконов акт, след което да бъдат публикувани в „Държавен вестник“.

И. Иванов каза, че е направен подробен коментар по почти всички предложения, които са направени по време на общественото обсъждане и аргументите за тяхното приемане или отхвърляне.

От страна на членовете на Комисията нямаше въпроси и коментари по доклада.

И. Иванов прочете проекта на решение, предложен от работната група.

С оглед на гореизложеното и на основание чл. 14 и чл. 21, ал. 1, т. 13 от Закона за енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад относно проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и проект на подзаконов акт.

2. Приема Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ, както следва:

ПРАВИЛА ЗА ИЗМЕНЕНИЕ И ДОПЪЛНЕНИЕ НА ПРАВИЛА ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ДОСТЪП ДО ГАЗОПРЕНОСНИТЕ И/ИЛИ ГАЗОРАЗПРЕДЕЛИТЕЛНИТЕ МРЕЖИ И ЗА ДОСТЪП ДО СЪОРЪЖЕНИЯТА ЗА СЪХРАНЕНИЕ НА ПРИРОДЕН ГАЗ

§ 1. В чл. 1 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1, т. 3 думата „небитови“ се заличава.

2. В ал. 4:

а) т. 1 се изменя така: „1. по отношение на срока: услуги по предоставяне на краткосрочен капацитет – капацитет в рамките на деня, дневен, месечен или тримесечен капацитет, и услуги по предоставяне на дългосрочен капацитет – годишен капацитет (газова година) или капацитет за период, кратен на една година, но не повече от 15 поредни газови години. Капацитет в рамките на деня и за ден напред се предлага на определени от операторите на газопреносни мрежи точки след осигуряване на съответната техническа възможност чрез Платформа за резервиране на капацитет;“;

б) в т. 2 думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“.

§ 2. В чл. 2 се правят следните изменения:

1. Алинея 2 се изменя така:

„(2) Право на достъп до мрежите нямат лицата, които се намират в производство по ликвидация, обявени са в несъстоятелност или се намират в производство по обявяване на несъстоятелност, а ако са чуждестранни лица - се намират в подобни процедури съгласно националното си законодателство.“

2. Алинея 4 се изменя така:

„Операторът на мрежа има право да върне заявление за достъп, когато:

1. заявителят не предостави необходимите доказателства за изискуемите обстоятелства по осигуряване на достъпа съгласно тези правила;

2. заявлението за достъп не отговаря на условията и изискванията на тези правила.“

§ 3. Създава се член 3а със следното съдържание:

„Чл. 3а. Операторът на газопреносна, съответно на газоразпределителна мрежа, може да откаже достъп до мрежите:

1. при условията на чл. 172, ал. 2 и чл. 172а от Закона за енергетиката;

2. когато заявителят не отговаря на условията по раздели II и III или не представи необходимите документи съгласно тези правила.“

§ 4. В наименованието на раздел III се заличават думите „газопреносните и/или“.

§ 5. В чл. 4 се правят следните изменения:

1. В ал. 1 думите „оператора на газопреносна и/или“ се заличават;

2. В ал. 2 думата „съответната“ се заменя с „газоразпределителната“;

3. Алинея 4 и ал. 5 се заличават.

§ 6. В чл. 5 се правят следните изменения:

1. В ал. 2, изречение първо думите „на газопреносна, съответно“ се заличават;

2. Алинея 5 се заличава.

§ 7. В чл. 6, ал. 1 думите „газопреносна, съответно“ и запетаята след думата „газоразпределителни“ се заличават.

§ 8. В чл. 7 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1 думите „газопреносна или“ и думата „хармонизирани“ се заличават и след думите „проект на договор“ се добавя „при равностойни условия за ползвателите“;

2. В ал. 2, т. 3 думите „газопреносните и/или“ се заличават;

3. В ал. 3 думата „съответната“ се заменя с „газоразпределителната“.

4. Алинея 4 се изменя така:

„(4) Операторите на газоразпределителни мрежи разработват общи условия на договорите за пренос по газоразпределителни мрежи, които подлежат на одобрение от КЕВР и се публикуват на интернет страниците на операторите.“

§ 9. Член 8 се изменя така:

„Чл. 8. В случай на мотивиран отказ за предоставяне на достъп от оператор на газоразпределителна мрежа, клиент или потенциален клиент на природен газ, разположен на територията на този оператор, може да получи достъп до газопреносната мрежа при

условията на тези правила.“

§ 10. Член 9 и чл. 10 се заличават.

§ 11. Създава се нов Раздел IIIa „Ред за предоставяне на достъп и разпределение на капацитет на входните и изходните точки на газопреносните мрежи“ със следното съдържание:

„Чл. 10а. (1) Операторът на газопреносна мрежа извършва проверка на всяко лице, подало заявление за достъп по образец, за съответствие с изискванията на чл. 2 от Правилата в срок от 3 работни дни от подаване на заявлението с всички необходими документи. За резултатите от проверката заявителят се уведомява в срок до 3 работни дни.

(2) Заявлението може да бъде подавано по всяко време в рамките на работните дни на оператора – лично, с препоръчана поща или по куриер, или по електронен път на посочен от оператора адрес, в съответствие с изискванията за спазване на писмена форма и удостоверяване на автора или титуляра на електронното изявление съгласно Закона за електронния документ и електронния подпис. Към заявлението се прилагат оригинални документи, удостоверяващи липсата на обстоятелствата по чл. 2, ал. 2 и удостоверение за актуално състояние на заявителя или еквивалентен документ съгласно националното законодателство на страната, в която е регистриран.

(3) Заявление за достъп се подава и в случаите, когато се иска промяна на вече предоставен достъп до мрежите, ако промяната се налага вследствие разширение, реконструкция и/или рехабилитация на съществуващи съоръжения на заявителя.

(4) Проверката за съответствие с изискванията на Правилата е с валидност до 6 месеца от уведомлението за получаване на правото на достъп до газопреносната мрежа.

(5) В срока по ал. 4 лицето има право да подава заявки за резервиране на капацитет на Платформата за резервиране на капацитет, съответно да участва в процедурите за разпределение на капацитет за пренос.

(6) Операторът на газопреносна мрежа има право по всяко време в срока по ал. 4 да извършва проверка на лицето за съответствието му с изискванията съгласно Правилата с оглед предоставяне на достъп.

Чл. 10б. (1) На всяка от точките за междусистемно свързване, операторът на газопреносна мрежа създава и експлоатира съвместна Платформа за резервиране на капацитет, заедно със съседните оператори на газопреносни мрежи, на която разпределя капацитет за пренос чрез провеждане на тръжни процедури (търгове) в съответствие с изискванията на Регламент (ЕС) № 984/2013 на Комисията от 14 октомври 2013 година за установяване на Мрежов кодекс относно механизмите за разпределение на капацитет в газопреносни системи и за допълнение на Регламент (ЕО) № 715/2009 на Европейския парламент и на Съвета.

(2) Тръжните процедури в точките на междусистемно свързване се провеждат съгласно тръжния календар на търговете за капацитет, публикуван от ENTSOG съгласно член 3, т. 2 от Регламент (ЕС) № 984/2013.

(3) Платформата за резервиране на капацитет следва да осигурява всички необходими софтуерни средства за цялостно изпълнение изискванията на Регламент (ЕС) № 984/2013.

(4) Платформата за резервиране на капацитет следва да поддържа и обработва данни за регистрираните на Платформата ползватели на газопреносни мрежи.

(5) С регистрацията си на Платформата за резервиране ползвателите приемат да изпълняват правните и договорни изисквания, валидни и приложими за съответната платформа.

(6) В процедурите за разпределение на капацитет могат да участват лицата, преминали проверката по чл. 10а, след регистрация на Платформата за резервиране и при осигурен кредитен лимит. Размерът и условията на кредитния лимит се определят от оператора по недискриминационен и прозрачен начин, по видове капацитетни продукти, и се публикуват на интернет страницата на оператора.

(7) Операторът на газопреносна мрежа управлява кредитния лимит на

регистрираните ползватели и ги уведомява за достигане на кредитния им лимит с оглед предприемане на действия и допускане до участие в процедура за разпределение на капацитет.

(8) Подробните резултати от всяка проведена тръжна процедура са достъпни за оператора на газопреносна мрежа и за всеки от участниците в процедурата веднага след нейното приключване, а обобщените резултати се публикуват в секцията за публичен достъп на Платформата за резервиране на капацитет.

(9) На Платформата за резервиране на капацитет се провеждат и процедурите за разпределение на капацитет за точките от газопреносните мрежи, различни от точките на междусистемно свързване, съгласно един от механизмите за разпределение на капацитет, посочени в чл. 11, ал. 2.

(10) Сроковете и условията за провеждането на процедурите за разпределение на капацитет по ал. 9 се определят от оператора на газопреносна мрежа чрез календар за заявяване за годишни, месечни и тримесечни продукти, който се обявява на интернет страницата му не по-късно от 30 календарни дни преди провеждането на всяка процедура.

(11) Операторът на газопреносна мрежа има право да установи собствени софтуерни решения, позволяващи търговия с капацитет на точките, различни от точките на междусистемно свързване.

(12) Всяка процедура за разпределение на капацитет на Платформа за резервиране на капацитет приключва с електронно писмено потвърждение за разпределен капацитет към участника в процедурата и към оператора на газопреносната мрежа на заявените от участника входни и/или изходни точки.

(13) В 3-дневен срок от приключване на процедура за разпределение на капацитет операторът на газопреносна мрежа предоставя на участника с разпределен капацитет проект на договор за пренос или допълнително споразумение към вече сключен договор, в съответствие с писменото потвърждение за разпределен капацитет на заявените от участника входни и/или изходни точки.

(14) Не по-късно от датата на ефективно изпълнение на заявките по сключен договор за пренос, ползвателите следва да представят информация за осигурен/резервиран капацитет за пренос през преносната мрежа на съседен оператор в полза на заявителя за период и капацитет, съответстващ на разпределения във входната точка и/или за осигурени количества природен газ на основание сключен валиден договор за доставка на заявените количества природен газ с място на доставка - посочените в заявлението входна/и точка/и.

(15) Изискването по ал. 14 не се прилага за сключени договори за пренос при разпределен капацитет след проведена процедура за групиран капацитет на точките за междусистемно свързване.

(16) Операторът на газопреносна мрежа разработва образец на хармонизиран договор за предоставяне на услугата „пренос на природен газ по газопреносна мрежа“ на ползвателите при равностойни договорни условия, при спазване на изискванията на чл. 6 от Правилата за търговия с природен газ. Образецът на договор за пренос се публикува на интернет страницата на оператора.“

§ 12. В чл. 11 се правят следните изменения:

1. Алинея 1 се изменя така:

„(1) Операторът на газопреносната мрежа, в съответствие с изискванията и правилата на Регламент (ЕС) № 984/2013, прилага и публикува недискриминационни и прозрачни механизми за разпределение на капацитет, които гарантират предоставянето на максимален капацитет във всички важни точки (включително входни и изходни) на всички участници на пазара, като се отчитат целостта на системата и ефикасната експлоатация на мрежата, включително правила за управление на претоварването. Операторът разработва процедури за управление на претоварването и ги представя в КЕВР за одобрение.“

2. В ал. 3 се правят следните изменения:

- а) в изречение първо думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“;
- б) в изречение второ думата „непрекъсваемият“ се заменя с „гарантираният“.

§ 13. В чл. 13 се правят следните изменения:

- 1. В ал. 1 думите „непрекъсваем“ и „непрекъсваемия“ се заменят с „гарантиран“, съответно с „гарантирания“;
- 2. В ал. 3, изречение първо думата „MWh“ се заменя с „kWh“ и изречение второ се заличава.

§ 14. В чл. 14 думите „непрекъсваем“, „непрекъсваемият“ и „непрекъсваемия“ се заменят съответно с „гарантиран“, „гарантираният“ и „гарантирания“.

§ 15. В чл. 15 думите „непрекъсваем“ и „непрекъсваемия“ се заменят съответно с „гарантиран“ и „гарантирания“.

§ 16. В чл. 16, изречение второ думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“.

§ 17. В чл. 19 се правят следните изменения:

- 1. В ал. 1 думите „на разумна цена“ се заличават;
- 2. В ал. 2 думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“.

§ 18. В чл. 26, т. 5 се изменя така:

„5. да предоставя периодично актуална информация на КЕВР и на оператора на газопреносната система;“.

§ 19. В чл. 28, ал. 1 се правят следните изменения:

- 1. В т. 1 и т. 2 думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“;
- 2. В т. 4 думата „7“ се заменя с „14“.

§ 20. В чл. 29:

- 1. В ал. 2 се правят следните изменения:

а) създава се нова т. 3 със следното съдържание:

„3. пръв заявил, пръв получил;“;

б) досегашната т. 3 става т. 4.

- 2. Алинея 3 се изменя така:

„(3) Капацитетът на съоръжение за съхранение трябва да бъде предоставян на ползвателите при спазване на недискриминационни процедури. Операторът на съоръжението за съхранение предлага на ползвателите техническия капацитет на съоръжението, с изключение на тази част, която е за оперативни цели на оператора, а също така и за нуждите на оператора на газопреносната система, както и с изключение на тази част от капацитета, която операторът е длъжен да осигури за съхранение на количества природен газ съгласно предвиденото в План за действие при извънредни ситуации и Превантивен план за действие, приети в изпълнение на Регламент (ЕО) № 994/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 20 октомври 2010 г. относно мерките за гарантиране на сигурността на доставките на газ и за отмяна на Директива 2004/67/ЕО на Съвета. Изключването на капацитет на съоръжението за съхранение се контролира от КЕВР.“

§ 21. В чл. 30, ал. 7 думите „като това не води до необосновано по-високи цени“ се заличават.

§ 22. Параграф 1 от Допълнителната разпоредба се изменя така:

- 1. Точка 4 се изменя така:

„4. "Точка на междусистемно свързване" означава физическа или виртуална точка, свързваща съседни входно-изходни системи или свързваща входно-изходна система с газопровод за междусистемно свързване, доколкото тези точки подлежат на резервиране от ползвателите на мрежата.“;

- 2. В т. 8 думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“;

- 3. В т. 9 думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“;

- 4. В т. 11 думите „на трансгранична точка“ се заличава;

- 5. Точка 14 се заличава;

- 6. В т. 21 думата „непрекъсваем“ се заменя с „гарантиран“;

- 7. В т. 29 навсякъде думите „8,00 ч.“ се заменят със „7,00 ч.“;

8. В т. 30 навсякъде думите „8,00 ч.“ се заменят със „7,00 ч.“.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. Правилата за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ влизат в сила от датата на обнародването им в „Държавен вестник“.

§ 2. Правилата за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ са приети от Комисията за енергийно и водно регулиране с решение по Протокол № 244 от 20.12.2016 г. по т. 1.

3. Правилата за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ да бъдат изпратени за обнародване в „Държавен вестник“.

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

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

И. Иванов благодари на работната група за положения труд, за високия професионализъм при изработването на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и за отличното докладване.

По т.2. Комисията, след като разгледа внесен за одобряване със заявление с вх. № В-12-00-36/05.05.2015 г., коригиран със заявление с вх. № В-17-80-1/29.07.2016 г., **бизнес план за развитие на дейността на „Ла – Роз 4“ ЕООД, гр. Нови Пазар за 2016 г. и доклад с вх. № В-Дк-172/13.12.2016 г.**, установи следното:

С § 60, т. 3 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ) (обн. ДВ, бр. 58 от 2015 г.) са направени промени в §14, ал. 1 на преходните и заключителните разпоредби на ЗИД на ЗВ (ДВ, бр. 103 от 2013 г.), като настоящият регулаторен период по смисъла на чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) е удължен до 31 декември 2016 г., а следващият регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

С решение по т. 2 от Протокол № 172/06.08.2015 г. Комисията за енергийно и водно регулиране (Комисията, КЕВР) е приела *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на бизнес плановете за развитието на дейността на ВиК операторите до 31 декември 2016 г. (Указанията)*, както и *Модел към Указанията*.

С писмо с вх. № В-12-00-36/17.01.2014 г. на Комисията търговско дружество „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД информира ДКЕВР, че е собственик на свързани чрез обща водоснабдителна система подземни водоизточници и съоръжения за водоснабдяване, находящи се в гр. Нови пазар и гр. Каспичан. В програмата за развитие на дружеството е заложено да бъдат направени инвестиции за реконструкция и модернизация на водоснабдителните системи и съоръжения, с цел доставка на вода за промишлени цели на съществуващи производства в промишлената зона на гр. Нови пазар и евентуално в бъдеще при проявен интерес и необходимост на В и К оператора за населеното място. В

тази връзка дружеството моли за становище на ДКЕВР, относно необходимостта от регистрирането на същото като В и К оператор и указания за действията, които следва да бъдат предприети в тази насока.

Във връзка с така постъпилото запитване, с писмо с изх. № В-12-00-36/03.02.2014 г. на ДКЕВР адресирано до областния управител на област Шумен, кмета на община Нови пазар, Министерство на регионалното развитие, „В и К – Шумен” ООД и „ЛА-РОЗ 4” ЕООД е поискана информация, за изясняване на обстоятелствата около статута на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД, собствеността на сочените от дружеството водоизточници, водоснабдителна мрежа и съоръжения и издадените разрешителни за водоползване, както и обсъждан ли е въпроса за необходимостта от сключване на договор с „ЛА-РОЗ 4” ЕООД за предоставянето на ВиК услуги.

В отговор са получени: писмо с вх. № В-12-00-36/10.02.2014 г. на ДКЕВР от областния управител на област Шумен, съгласно което в Асоциацията по ВиК за обособената територия на „В и К – Шумен” ООД, не е обсъждан въпроса относно необходимостта от сключване на договор с „ЛА-РОЗ 4” ЕООД за предоставянето на ВиК услуги; писмо с вх. № В-12-00-36/07.03.2014 г. на ДКЕВР от „В и К – Шумен” ООД, съгласно което промишлената зона е обезпечена с питейно – битова вода от водопроводната мрежа на гр. Нови пазари, не са подавани заявления за предоставяне на водни количества, които дружеството не може да поеме и писмо с вх. № В-12-00-36/06.06.2014 г. на ДКЕВР от министъра на регионалното развитие, с което информира Комисията, че „ЛА-РОЗ 4” ЕООД би могло да осъществява дейност, като ВиК оператор по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, единствено ако оперира с ВиК активи частна собственост, които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на ЗРВКУ и Закона за водите (ЗВ).

Със заявление с вх. № В-12-00-36/05.05.2015 г. в Комисията е внесен бизнес план за развитие на дейността на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД, гр. Нови пазар за периода 2014 - 2018 г., по отношение на който Комисията с писмо изх. № В-12-00-36/08.07.2015 г. е уведомила дружеството, че в представената пред Комисията документация не е налична информация, относно статута и собствеността на водоизточниците и водоснабдителните мрежи и съоръжения, статута и собствеността на имотите, в които същите са изградени, че не е посочен списък на потребителите на услуги, както и картен материал на активите на потребителите, като фигурират само справки за период който не съответства на нормативно установения регулаторен период, за който следва да се изготви бизнес план. Посочено е, че дружеството не може да бъде определено, като ВиК оператор по смисъла на чл. 2, ал. 1 на ЗРВКУ (доколкото не е посочен предмет на дейност ВиК услуги, видно от регистрацията на дружеството в ТР) или по смисъла на чл. 198о, ал. 5 от Закона за водите (доколкото няма обособена територия).

С писма с вх. № В-12-00-36/15.07.2015 г. и В-12-00-36/19.11.2015 г. на КЕВР от страна на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД са представени копия на нотариални актове; регистър на имотите в землището на гр. Нови пазар и схема на землище гр. Нови пазар; регистър на имотите в землището на с. Могила, схема за с. Могила; регистър на имотите за землището на с. Каспичан, схема на землище с. Каспичан; скици на СГКК – гр. Шумен; Разрешително за водовземане от подземни води № 2153 0130/07.11.2014 г. и Разрешително за водовземане от подземни води № 21520283/08.01.2014 г. издадени от Министерство на околната среда и водите; Договор за продажба на търговско предприятие вписан под № 236 от 2/20.05.2008 г. при Агенция по вписванията; правен анализ от 10.11.2015 г. и схема на водоснабдителна мрежа.

Със заявление с вх. № В-17-80-1/29.07.2016 г. в Комисията е внесен коригиран бизнес план за развитие на дейността на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД, гр. Нови пазар за периода 2014 - 2018 г.

С писмо с изх. № В-17-80-1/05.10.2016 г. на КЕВР са изискани документи удостоверяваща интереса на „Ново стъкло” ЕАД, като потребител на ВиК услуги предоставяни от „ЛА-РОЗ 4” ЕООД; документи удостоверяващи собствеността на

изградените водоснабдителни мрежи и собствеността на имотите, в които същите са изградени; документи, относно учредени поземлени сервитути, актуални скици и др. Указано е, че регулаторния период, както и данните на бизнес плана са за 2016 г., което налага да се посочи коректно годината, за която е изготвен бизнес плана – 2016 г.

С писмо с вх. № В-17-80-1/21.10.2016 г. на КЕВР „ЛА-РОЗ 4” ЕООД, гр. Нови пазар посочва, че е коригирана титулната страница на бизнес плана, съобразно годината за която се отнася – 2016 г. Представя писмо с изх. № 91/07.10.2016 г. на „Ново стъкло” ЕАД, удостоверяващо интереса на дружеството като потребител на ВиК услуги предоставяни от „ЛА-РОЗ 4” ЕООД; скица на ПИ № 15-351525/19.07.2016 г. за ПИ с идентификатор 52009.504.135 и скица на сграда № 15-351530/19.07.2016 г. за сграда за водоснабдяване и/или канализация с идентификатор 52009.504.135.1; разпечатка от Имотен регистър; правен анализ и фактури.

С писмо с вх. № В-17-80-1/02.12.2016 г. на КЕВР „ЛА-РОЗ 4” ЕООД, гр. Нови пазар представя годишен финансов отчет за 2014 г.; Удостоверение за търпимост № 85/11.11.2016 г., издадено от главния архитект на община Нови пазар; обследване на водоснабдителна система за допълнително водоснабдяване на „Ново стъкло” ЕАД, гр. Нови пазар; регистър на имотите, през които преминава трасето на тръбата по КККР на гр. Нови пазар и схема на трасето от 11.11.2016 г. изработени от „Шуменски кадастър” ЕООД. Водоснабдителната система включва сондажен кладенец „Мера глас – Нови пазар“, оборудван с потопяема помпа 16ПВ20х5 с номинален дебит $Q=16$ л/с и водопроводна мрежа с обща дължина 1 135 м, включваща стоманени тръби $\Phi 219/6$ с дължина 720 м и полиетиленови тръби $\Phi 125/1.00\text{MPa-PE}$ тип 100 с дължина 415 м, съгласно представеното обследване на водоснабдителна система за водоснабдяване на „Ново стъкло” ЕАД, гр. Нови Пазар.

На 07.12.2016 г. „ЛА-РОЗ 4” ЕООД, гр. Нови пазар изпраща по електронната поща на КЕВР Договор между дружеството и „Ново стъкло“ ЕАД от 03.01.2013 г. ведно с Анекс № 1 от 03.01.2013 г. и Анекс № 3 от 03.01.2013 г. неразделна част от същия, както и 6 бр. произволни фактури за периода 2014-2016 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК операторът са подписани от изпълнителния директор и главния счетоводител.

Съгласно т. 7 и т. 8 от Указанията, дружеството следва да представи отчетни данни за 2014 г., и прогнозни данни за 2015 г., базиращи се на реални резултати и екстраполиране на данните за оставащия период на годината, въз основа на които да се прогнозира параметрите на бизнес плана за удължения регулаторен период до 31 декември 2016 г.

II. Общи данни за дружеството

„ЛА-РОЗ 4” ЕООД с ЕИК 201353140 е със седалище и адрес на управление гр. Нови пазар, ул. „Васил Левски” № 16. Дружеството е с предмет на дейност: Бутилиране и търговия с минерална и изворна вода, продажба на стоки от собствено производство, туристически, рекламни информационни услуги, сделки с интелектуална собственост, складови сделки, както и всяка друга дейност, разрешена от закона.

Едноличен собственик на капитала и управител на дружеството е Иванка Григорова Мицева.

ЛА-РОЗ 4” ЕООД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от Закона за водите (ЗВ).

За удостоверяване на собствеността на изградената водоснабдителни мрежа за допълнително водоснабдяване на „Ново стъкло“ ЕАД, гр. Нови пазар към бизнес плана е представена фактура № 0000000122/25.01.2012 г. – без приложен опис за продажбата на „Водопроводна инсталация Китка” от „Евро Глас” ЕООД на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД.

От Разрешително за водовземане от подземни води, чрез съществуващи

водовземни съоръжения № 2153-0130/07.11.2014 г. на МОСВ, се установява, че сондаж СК „Мера глас – Нови Пазар” се намира в ПИ с идентификатор 52009.504.135 собственост на „Ла-Роз 4“ ЕООД. ПИ с идентификатор 52009.504.135 и сграда с идентификатор 52009.504.135.1 са с по две наложени възбрани от НАП. В представения пред Комисията бизнес план не се съдържа информация, относно размера на установеното публично задължение и реда за неговото погасяване.

Видно от Удостоверение за търпимост № 85/11.11.2016 г. издадено от главния архитект на община Нови пазар на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД „Водоснабдителна система за допълнително водоснабдяване на „Ново стъкло” ЕАД, гр. Нови пазар е търпим строеж, който не подлежи на премахване и забрана за ползване. За обекта има регистър на имотите, през които преминава трасето на тръбата по КККР на гр. Нови пазар и схема на трасето от 11.11.2016 г. изработени от „Шуменски кадастър” ЕООД.

Съгласно чл. 198о, ал. 6 от ЗВ *търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги, съгласно изискванията на този закон и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори.* Съгласно чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ *други предприятия, които извършват услуги по доставяне, отвеждане и пречистване на питейни и отпадъчни води, осъществяват тези дейности съгласно изискванията на този закон, а съгласно чл. 5, ал. 3 от ЗРВКУ, Комисията регулира цените и качеството на ВиК услугите, извършвани от ВиК операторите, включително и от предприятията по чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ, независимо от формите на собственост и управление на ВиК системите.*

ВиК операторът представя във внесения бизнес план за 2016 г., опис на експлоатираните от него активи в *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“*, с които извършва основната си дейност по доставяне на вода, а именно:

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	1
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	1
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
Водоснабдителни помпени станции	бр.	1
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	0
Черпателни резервоари при ПС	бр.	0
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	0
Хидрофори	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	0
Хлораторни станции	бр.	1
Довеждащи водопроводи	км	1
Разпределителни водопроводи	км	0
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	1
Общ брой спирателни кранове	бр.	1
Общ брой въздушници	бр.	0
Общ брой пожарни хидранти	бр.	0
Общ брой редуктори на налягане	бр.	0
Сградни водопроводни отклонения	бр.	0
Общ брой водомери на СВО	бр.	0
Сградни канализационни отклонения	бр.	0
Канализационна мрежа	км	0
Шахти по канализационната мрежа	бр.	0
Канализационни помпени станции	бр.	0

Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	0
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м³	0
ПСОВ	бр.	0

„ЛА-РОЗ 4“ ЕООД, гр. Нови пазар е извън групите ВиК оператори, разгледани в приетия с решение по т. 1 от Протокол № 246/01.12.2015 г. на Комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г., поради което в настоящия доклад постигнатите от дружеството нива за качество на услугите няма да бъдат сравнявани с усреднени данни за конкретна група оператори.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

„ЛА-РОЗ 4“ ЕООД, гр. Нови пазар извършва дейност по доставяне на вода за промишлени нужди на един потребител „Ново Стъкло“ ЕАД в индустриалната зона на гр. Нови пазар.

3.2. Водоизточници и качество на водата

Във внесения за одобряване бизнес план ВиК операторът представя информация за водоизточника, отразена в Справка № 2, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	1	1	1
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0	0	0
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	1	1	1
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	1	1	1
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	1	1	1
3.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	1	1	1
5.2		%	100,0%	100,0%	100,0%

Доколкото дружеството предоставя вода за технологични нужди на „Ново Стъкло“ ЕАД, не следва да се анализира съответствие по микробиологични, физико-химични и радиологични показатели с нормативните изисквания.

3.3. Измерване и загуби на вода

Измерване на вход водоснабдителна система:

По отношение на добитите водни количества и измерването е представена информация в Справка № 2, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м³	140 898	102 257	150 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м³	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м³	140 898	102 257	150 000
7.4	Подадена сурова вода от друг В и К оператор	м³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг В и К оператор	м³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м³	140 898	102 257	150 000
8.2		%	100,0%	100,0%	100,0%

Потребление на ВиК услуги и загуби на вода:

Във внесения за одобряване бизнес план е представена отчетна и прогнозна информация, отразена в Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“ и Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м³	140 898	102 257	150 000
4.2.	Фактурирана вода на стопански потребители	м³	140 898	102 257	150 000

4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м³	0	0	0
		%	0,00%	0,00%	0,00%
		м³/км/д	0,00	0,00	0,00
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	1	1	1

Дружеството не отчита и не планира загуби на вода във водоснабдителната система.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

Във внесения за одобряване бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за брой аварии на водоснабдителната система, отразени в Справка № 3, както следва:

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	0	0	1
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	1,71
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	0	0	0
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		-	-	-
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	0	0	0
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		-	-	-
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	0	0	0
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00
	Общ брой аварии по водопроводната мрежа	бр.	0	0	1
	Обща дължина на водопроводната мрежа	км	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	1,71

Дружеството не отчита аварии по водопроводната мрежа за 2014 г., за 2016 г. е планирана една авария.

3.5. Потребление на електроенергия

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия за периода 2014-2016 г. за доставяне на вода на потребителите в Справка № 7, „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	74 864	57 745	57 890	13	12	12	177,789	200,710	210,745
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	74 864	57 745	57 890	13	12	12	177,789	200,710	210,745
6	Енергийна ефективност		-17 119	145		-2	1		22,921	10,034
7	Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	0,531	0,565	0,386						
8	Специфичен разход кВтч/м³ фактурирана вода	0,531	0,565	0,386						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,531 кВтч/м³ вода на вход ВС, и прогнозира намаление на същия до 0,386 кВтч/м³ през 2016 г.

3.6. Персонал

ВиК операторът представя информация за персонала на дружеството, в Справка № 3, както следва:

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.

15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	1	1	1
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	1	1	1

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

В *Справка № 8 „Инвестиции и източници на финансиране“* за периода 2014-2016 г. „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД гр. Нови пазар не са отчетени и планирани инвестиции.

4.2. Оперативни разходи

Информацията за видовете разходи по икономически елементи по ВиК услуги за отчетните 2014 г. и 2015 г., и тяхното прогнозно изменение за 2016 г., е дадена в *Справка № 11 „Разходи“*, както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	13,3	11,6	12,2	5,3%	-8,3%
2	Разходи за външни услуги	12,3	15,2	10,0	-34,2%	-18,6%
3	Разходи за амортизации	0,5	0,5	0,5	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	4,0	4,0	4,0	0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	1,0	1,0	1,0	0,0%	0,0%
6	Други разходи	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1,0	2,0	5,0	150,0%	400,0%
	ОБЩО РАЗХОДИ	32,1	34,3	32,7	-4,6%	1,9%
	в т.ч. променливи разходи	15,6	13,8	14,2	2,9%	-8,9%

Разходите за регулираната дейност са планирани с увеличение от 1,9 % спрямо 2014 г., като разходите за амортизации са планирани без изменение спрямо отчетната година.

Условно постоянните разходи за 2016 г. са индексирани с процент по-малък от 1,2%, съгласно прогнозните данни за средногодишна инфлация за 2015 г. (0,1%) и за 2016 г. (1,1%), заложи в Решение № 24/16.01.2015 г., спрямо отчетените разходи за 2014 г., с изключение на разходите за консултантски услуги и текущ и аварийен ремонт. Общите условно постоянните разходи са увеличени с 12,5% (2 хил. лв.) спрямо 2014 г., което е в резултат именно на повишените разходи за текущ и аварийен ремонт.

Общите променливи разходи за 2016 г. са намалени с 9 % спрямо 2014 г., което се дължи на планираното намаление на разходите за електроенергия за технологични нужди. Това са и разходите с най - голям дял от регулираната дейност.

В таблицата по-долу е отразена ефективността на разходите спрямо подадените водни количества и дължина на мрежата общо за оператора (*Справка № 11.1 „Ефективност на разходи“*).

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали				
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000
- за ЛТК	хил.лв./ хил.м ³	0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./ хил.м ³	0,094	0,113	0,081
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./ хил.м ³	0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./ хил.м ³	0,002	0,002	0,000
данъци и такси за заустване	хил.лв./ хил.м ³			
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./ хил.м ³	20,513	25,641	17,094
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./ хил.м ³	6,838	6,838	6,838
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ;	1,709	1,709	1,709

	хил.лв./ хил.м ³			
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./ хил.м ³	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000

Забележка:

Ефективността на променливите разходи за услугата доставяне вода на потребителите са изчислени като съотношение между променливите разходи и подадените количества (съответно вода на вход ВС).

Ефективността на условно-постоянните разходи за водоснабдителните услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата.

При променливите разходи е прогнозирано повишаване на ефективността през 2016 г. спрямо 2014 г.

През 2016 г. за условно-постоянните разходи ВиК операторът е прогнозиран запазване на ефективността на групите разходи с изключение на разходите за външни услуги, за които ефективността се повишава.

4.3. Дълготрайни активи

Представената в *Справки № 10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* и *№ 10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“* информация във внесения бизнес план от ВиК оператора по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в следващата таблица, както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	-2	0	0
Отчетна стойност	34	34	34
Годишна амортизационна квота	1	1	1
Начислена до момента амортизация	1	2	2
Балансова стойност	33	32	32

Отчетните стойности на нетекущите активи, посочени в *Справки № 10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“*, са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на инвестиционната програма.

Годишната амортизационна квота за дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. е изчислена с амортизационни норми за регулаторни цели съгласно т. 50 от Указанията.

ВиК операторът не е представил информацията относно дълготрайните активи за нерегулирана дейност.

4.4. Цени и приходи

На основание Договор, сключен между „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД и „Ново стъкло“ ЕАД от 03.01.2013 г., както и Анекс № 1 от 03.01.2013 г. и Анекс № 3 от 03.01.2013 г. неразделна част от същия, „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД отдава на „Ново стъкло“ ЕАД за временно, възмездно ползване съоръжения и инсталация (сондажен кладенец, помпи и тръбни съоръжения) за добив и пренос на подземни води от имот с кадастрален № 52009.504.135 до имот с кадастрален № 52009.504.64 срещу месечна наемна цена, съгласно чл. 3 от Анекс № 3 от 03.01.2013 г. в размер на 1,50 лв./м³ без ДДС, според отчетеното изпомпано и пренесено до „Ново стъкло“ ЕАД количество подземни води, което се потвърждава и от представена фактура № 2000000040 от 01.12.2016 г.

Прогнозната цена за услугата доставяне на вода на потребителя за 2016 г. предложена от дружеството е 0,24 лв./м³ без ДДС.

В таблицата по-долу са съпоставени отчетените и прогнозни разходи и приходи за регулираните услуги:

Регулирани услуги и системи	Разходи за дейността	Приходи от дейността	Разлика
-----------------------------	----------------------	----------------------	---------

(хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	32	34	33	155	145	150	123	111	117

За разглеждания период финансовият резултат от регулираните услуги е положителен.

Изчислена е и ефективността на разходите, като съотношение на приходи към разходи за отделните регулирани услуги.

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	4,830	4,234	4,575

Видно от данните в таблицата за регулираната дейност ефективността на разходите за 2016 г. намалява спрямо 2014 г.

Отразената в *Справка № 15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“* събираемост на вземанията за 2014 г. не е изчислена с нетния размер на приходите от продажби за текущата година с данни от ГФО за 2014 г.

Коефициентът на събираемост на вземанията, изчислен с нетен размер на приходи от продажби за текущата година и вземания от клиенти и доставчици за текущата и за предходната година в съответствие с ГФО за 2014 г. и за 2015 г. и прогнозни данни за 2016 г., е както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент
	A	B	C	$\frac{(1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$
2014	119	89	108	0,645
2015	145	62	89	0,764
2016	155	30	62	0,879

Нивото на събираемост на вземанията е изчислено с данни от ГФО на дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следния начин:

Събираемост = $\frac{(1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$, където:

(A) Нетен размер на приходите от продажби /шифър 15100+15400-15410 от ОПР/

(B) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

(C) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. - 0,65, като за 2016 г. нивото на събираемост е прогнозирано с увеличение и е 0,88.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма, която включва социални дейности, отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“*, общо за дружеството както следва:

Видове дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	0	0	1
II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	0	0	0
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
IV. Други социални дейности	0	0	0
Общо	0	0	1

Посочените разходи общо за дружеството за 2016 г. са в размер на хиляда лева и са единствено за *Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд*, като такива не са

били отчетени през 2014 г.

Изказвания по т.2:

Докладва И. Касчиев. Докладът е относно преписка от началото на 2014 г. когато „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД информира ДКЕВР, че е собственик на водоснабдителни активи в гр. Нови пазар и гр. Каспичан. Дружеството е заявило, че иска да предоставя вода за промишлени цели в промишлената зона на град Нови пазар и евентуално за населеното място. Отправено е питане към Комисията каква регистрация трябва да бъде направена и какви действия да се предприемат в тази насока. От страна на Комисията е изпратено запитване до областния управител на област Шумен, председателя на Асоциацията на В и К дружествата, кмета на община Нови пазар, Министерство на регионалното развитие и „В и К Шумен“ ООД с искане да се изясни какъв е статутът на посочените водоснабдителни системи и съоръжения, издадените разрешителни за водоползване и необходимостта от използване на тези активи за осигуряване на В и К услуги. Получен е отговор, че промишлената зона на град Нови пазар е водоснабдена. Във В и К дружеството не са постъпвали заявки за водоснабдяване, които операторът да не може да изпълни. Асоциацията на В и К дружествата е отговорила, че не е сключила договор с това дружество. Министерство на регионалното развитие е заявило, че „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД би могло да изпълнява дейност, приравнена на оператор (по реда на чл. 198, ал. 6 от Закона за водите), ако оперира активи, които са единствено частна собственост или са предоставени за експлоатация на валидно правно основание. През месец май 2015 г. дружеството е внесло бизнес план за периода 2014 г. – 2018 г. Последвала е доста дълга кореспонденция с дружеството, тъй като е предоставена информация за много активи (включително и в град Каспичан), водоизточници, имоти и схеми. В рамките на тази кореспонденция е изяснено, че активите, които са в град Каспичан (водоизточници, шахтови кладенци и др.) са за напояване на земеделски култури и аквакултури. Те нямат нищо общо със заявената от дружеството дейност, която е за предоставяне на водни количества за завод „Ново стъкло“ ЕАД, който се намира в град Нови пазар. През 2016 г. дружеството е внесло коригиран бизнес план. В него са отделени активи, които са само за водоснабдяване за промишлени цели на завод „Ново стъкло“ ЕАД в град Нови пазар. Статутът и собствеността на водоизточника и довеждащия водопровод отново са останали с неизяснена собственост. Работната група е поискала да бъде изяснена собствеността върху тръбата, дали е издаден сервитут, както и собствеността на имотите през които тя преминава. Ако дружеството няма права върху тръбата, всеки един от собствениците на частните имоти през които тя преминава може да извърши строителни дейности и да я разруши. През месец декември е предоставено удостоверение за проучване и удостоверение за търпим строеж за водопровода, изготвено от общината. На 07.12.2016 г. на електронната поща е изпратен и съществуващ договор между дружеството и завод „Ново стъкло“ ЕАД. Работната група е изпратила писмо до самия завод, за да се потвърди, че дружеството има желание да е потребител на услугата, която „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД осигурява: предоставяне на вода за технологични нужди. Обхватът на дейността и В и К активите на дружеството са изяснени след почти три годишна кореспонденция. Завод „Ново стъкло“ ЕАД е обособен след приватизацията на комплекс „Китка“, а водоснабдителната система е продадена през няколко фирми на „ЛА-РОЗ 4“ ЕООД. Системата, за която е подготвен този доклад, е сондажен кладенец, оборудван с потопяема помпа и водопроводна мрежа с обща дължина 1135 метра, която преминава през няколко завода, обследвана е и има удостоверение за строеж от общината.

С. Маринова добави, че на водоизточника е монтирано измервателно устройство, което измерва доставяните водни количества за „Ново стъкло“ ЕАД. Дружеството не отчита загуби на вода. Не се отчитат и аварии по водоснабдителната система. Специфичният разход на ел. енергия намалява от 0,531 през 2014 г. до 0,386.

А. Гюрова каза, че за периода 2014 г. – 2016 г. дружеството не е отчетло и не е планирало инвестиции. За 2016 г. е посочено увеличение на разходите с 2% (спрямо

отчетените за 2014 г.). Разходите са намалени с 5% (спрямо отчетените за 2015 г.). Дълготрайните активи се отнасят само до водоснабдяването на завод „Ново стъкло“ ЕАД. Амортизационните квоти са изчислени в съответствие с нормите, които Комисията е утвърдила. Предложената в бизнес плана цена е в размер на 0,24 лв./м3 (без ДДС).

И. Касчиев допълни, че дружеството първо е посочило период на бизнес плана 2014 г. – 2018 г. В последната корекция е посочена коректната 2016 г. Този бизнес план е по все още действащата Наредба за регулиране на качеството на В и К услугите.

И. Иванов запита какво е заключението на работната група.

И. Касчиев отговори, че работната група предлага коригираният бизнес план да бъде одобрен от Комисията. Дружеството не е В и К оператор, а е приравнено на такъв по реда на чл. 198, ал. 6 от Закона за водите.

А. Йорданов обърна внимание, че бизнес планът е за 2016 г., а тя вече е изтекла.

И. Иванов каза, че е проследил как се е движила преписката. Това е разказано подробно и от И. Касчиев. Станало е ясно защо едва сега се разглежда този бизнес план. Цялата тази кореспонденция е наложила да се търсят адекватни отговори на въпроси, които е трябвало да бъдат изяснени с този бизнес план.

А. Йорданов каза, че не вижда какви последствия за дружеството се предизвикват с приемането на този бизнес план.

И. Иванов каза, че този бизнес план ще бъде действащ до приемането на следващия и прочете проекта на решение, предложен от работната група.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

ОДОБРЯВА внесения в КЕВР със заявление с вх. № В-12-00-36/05.05.2015 г. и коригиран със заявление с вх. № В-17-80-1/29.07.2016 г. бизнес план за развитие на дейността на „Ла - Роз 4“ ЕООД, гр. Нови Пазар за 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, Евгения Хаританова, Валентин Петков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **един глас** (Валентин Петков) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.3. Комисията разглежда доклад с вх. № В-Дк-175/15.12.2016 г. относно **планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.**

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), чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация и в изпълнение на Заповед № 3-В-9 от 05.08.2016 г на Председателя на КЕВР, беше извършена планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. от длъжностните лица на КЕВР: инж. Йоланта Колева, инж. Розина Иванова, инж. Иван Стаменов и Даниела Стоилова. От страна на ВиК оператора присъстваха: инж. Румен Райков - управител, Тонка Георгиева - главен счетоводител и инж. Севдалина Драгова - началник на отдел „Водоснабдяване“.

Предмет на проверката бяха постигнатите нива на показателите за качество на

предоставяните на потребителите ВиК услуги, прилагането на цените, сравнителен анализ на отчетените и утвърдените приходи и разходи, както и изпълнението на ремонтната и инвестиционна програми.

За резултатите от проверката беше подписан Констативен протокол от 19.08.2016 г., в който са описани посетените обекти, фактичската обстановка, направените препоръки към ВиК оператора, предоставената информация и документи, по писмо на КЕВР, с изх. № В-17-22-13/10.08.2016 г., и събраните доказателства в хода на проверката.

С писма с вх. № В-17-22-15/01.09.2016 г. и В-17-22-15/09.09.2016 г., в КЕВР е представена информация във връзка с направените препоръки в Констативен протокол от 19.08.2016 г.

Проверката е извършена в периода 17.08. – 19.08.2016 г. в изпълнение на утвърдения график с Решение по т. 5 от Протокол № 26 от 05.02.2016 г. на КЕВР за планови проверки на дейността на избрани ВиК оператори през 2016 г. от Председателя на КЕВР, по следната работна програма:

ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Посещение на ПСОВ, гр. Стара Загора.

2. Проверка на: регистъра за състоянието на водомерното стопанство; системата за отчитане и фактуриране за **2015 г.** и дневниците за аварии. Населени места за проверка по документи - **с. Дълбоки (ВС „Помпена“)** и **с. Габарево (ВС „Гравитачна“)**, за които следва да бъдат представени данни за:

2.1. Брой на обслужваното население; брой на потребителите на услугата „доставяне на вода“, брой на потребителите на услугата „отвеждане на отпадъчните води“, брой на потребителите на услугата „пречистване на отпадъчните води“;

2.2. Брой на СВО, брой на водомерите на СВО; брой на водомерите, които отговарят на изискванията на Закона за измерванията; брой на водомерите, които са преминали последваща метрологична проверка през годината - копия на протоколите от акредитирана лаборатория;

2.3. Копия на карнети и фактури на избрани потребители;

2.4. Фактурирани водни количества и реализирани приходи от предоставяните ВиК услуги, по месеци; контрол при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни;

2.5. Брой на регистрираните и отстранени аварии, по месеци - налична база данни за всяко събитие.

3. Копия от протоколи за извършена последваща проверка на средствата за измерване, монтирани на вход водоснабдителни системи за периода 2013 г. – 2015 г.

4. Справки за:

4.1. Количеството на добитата вода, начислените и изплатени средства за такса водовземане към МОСВ за периода 2013 - 2015 г., с копия на платежните нареждания;

4.2. Количество на зауствените отпадъчни води, начислените и изплатени средства за такса заустване към МОСВ за периода 2013 - 2015 г., с копия на платежните нареждания; разрешителни за заустване.

5. Справки за месечния разход на електроенергия за периода 2013 - 2015 г., в количествено и стойностно изражение за всяка ПСОВ (таблица).

6. Справка с месечните количества на вход и изход ПСОВ за периода 2013 - 2015 г. (за всяка ПСОВ).

7. Таблица с резултатите от провеждания мониторинг на качеството на входящия и изходящия потоци за всяка ПСОВ за основните наблюдавани показатели - БПК₅, ХПК и НВ за 2015 г., съгласно приложение - Таблица 1.

8. Копия на счетоводни документи (фактури, складови разписки и искания) за закупените и вложени реагенти за всяка ПСОВ, за периода 2013 - 2015 г.

9. Справка за месечните количества на добитата утайка в м³ и съдържание на сухо и сухо органично вещество, в % за всяка ПСОВ за 2015 г.

10. Ремонтна програма - начин на осчетоводяване за произволно избрани обекти -

от получаване на сигнал за авария, спиране на водоподаването (час), извършени СМР, вложени материали, срок за възстановяване на водоподаването, разходи за заплати, механизация (извлечение от дневниците за аварии за произволно избрани месеци от 2015 г.).

11. Изпълнение на Инвестиционната програма за периода 2013 - 2015 г.

11.1. Подмяна на уличен водопровод в гр. Стара Загора по ул. „Парчевич“ от ул. „Генерал Гурко“ до бул. „Славянски“ с ПЕВП тръби Ø110, L=306 м и 34 бр. СВО (ИП 2015 г. - 30 хил. лв. собствени средства; Разрешение за ползване).

11.2. Реконструкция на уличен водопровод в с. Дълбоки с ПЕВП тръби Ø110, L=120 м, ПЕВП тръби Ø 90 L=100 м и ПЕВП тръби Ø 75 L=124 м и 3 бр. СВО с ПЕВП тръби (ИП 2015 г. 11 хил. лв. собствени средства; Разрешение за ползване).

12. Копия на фактури от различни потребителски групи и населени места, включително битови потребители етажна собственост за м. февруари, м. юни и м. декември в периода 2013 - 2015 г., училище/детска градина, адвокатска/нотариална кантора; болница, поликлиника, промишлено предприятие/цех и битови потребители.

13. Копия на съставените двустранни протоколи за продадените водни количества на друг ВиК оператор („ВиК „ ООД, гр. Сливен), по месеци за 2015 г.

ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

14. Предоставяне на информация за приетата счетоводна политика, прилагания счетоводен софтуер и прилагането на Единната система за счетоводно отчитане, включваща единен сметкоплан, правилата към него и подходите за разпределение на активите, приходите и разходите по ВиК услуги и нерегулирана дейност.

15. Справка за годишните разходи за периода 2013 г. - 2015 г, групирани по икономически елементи, като във всяка група се изброяват детайлно всички конкретни видове разходи, в т.ч. и разбивка на перо „други“ в съответствие с НРЦВКУ и Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“. Разходите да са посочени поотделно за видовете ВиК услуги, ВиК системи и нерегулирана дейност.

16. Детайлна справка по години за периода 2013 - 2015 г. на отчетените разходи за „изнесени дейности“. Списък на договори за изнесени дейности, за периода, като за всеки договор се посочи контрагент, с който е сключен, кога, срок, предмет, стойност, номер на обществена поръчка (в случай на процедура по ЗОП); платени суми по договорите по години. Разбивка на разходи за консултантски услуги за периода 2013-2015 г. Към разбивката да се представи съответен документ за възлагане и отчитане на свършената работа и съответни разходно оправдателни документи. Към справката да се приложи анализ и обосновка на финансовите условия, при които се извършват, икономическата ефективност от изнесените дейности, със съответната съпоставка на разходите при условието, че тези дейности са извършвани от ВиК оператора.

17. Извлечения за 2013 г., 2014 г. 2015 г. от аналитичната отчетност на сметка 401 „Задължения към доставчици“, включително пояснителни бележки за основанието за възлагане, в съответствие със Закона за обществените поръчки. За произволно избрани контрагенти представяне на съответните договори.

18. Ползвани кредити и финансов лизинг за периода 2013 г. - 2015 г.

19. Управленска структура и щатно разписание. Разходи за работни заплати на персонала и средна работна заплата по години за периода 2013 г. - 2015 г. Социални разходи.

20. Действащи цени за периода 2013 - 2015 г.

21. Събираемост на вземанията - предприети мерки от страна на ВиК оператора за повишаване на събираемостта на вземанията; Справка за брой подадени искиви молби от ВиК оператора по години за периода 2013 - 2015 г. за издаване на заповеди за изпълнение за събиране на дължими суми от потребители на ВиК услуги; брой издадени заповеди за изпълнение по години; брой обжалвани заповеди за изпълнение от потребители; брой

решения на съда за отхвърляне на искиви молби; бр. решения на съда, потвърждаващи искиви молби; събрани вземания по искиви молби

I. ОПИСАНИЕ НА ФАКТИЧЕСКАТА ОБСТАНОВКА

Анализът на достигнатите нива на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги от „ВиК ” ЕООД, гр. Стара Загора е извършен въз основа годишните отчети за дейността на ВиК оператора за периода 2013 - 2015 г., одобрените бизнес планове на дружеството за периода 2009 - 2013 г. (Решение № БП-043/11.12.2008 г. на ДКЕВР) и за удължения регулаторен период 2014 г. - 2015 г. (Решение БП-12/16.03.2015 г. на КЕВР), проверки на избрани обекти от обслужваните ВиК системи (посетени на място) и представени допълнителни материали, в резултат на което могат да бъдат направени следните

КОНСТАТАЦИИ И ИЗВОДИ ОТ ТЯХ:

1. ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

В съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ в обслужваната от ВиК оператора територия са обособени три водоснабдителни системи (ВС):

1. **ВС „Помпена“** - предоставят се услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на битови и промишлени потребители;

2. **ВС „Гравитачна“** - предоставя се услугата доставяне на питейна вода;

3. **ВС „Пет Могили“** - доставя се вода за друг ВиК оператор - „ВиК - Сливен“ ООД, гр. Сливен.

Информацията за общият брой на потребителите, получаващи предоставяните от дружеството ВиК услуги, представена в отчетените данни за 2015 г. (Приложение № 7 „Справка за брой потребители по видове ВиК услуги и населени места през 2015 г.“) е обобщена в следващата таблица.

	Брой потребители, на които се предоставят съответните В и К услуги		
	доставяне на вода на потребителите	отвеждане на отпадъчните води	пречистване на отпадъчните води
ВС „Помпена“	184 666	118 048	106 078
ВС „Гравитачна“	19 379		

Съгласно отчетните данни за 2015 г.:

- покритието с услугата „**доставяне на вода на потребителите**“ за ВС „Помпена“ е **99,7 %** (население ползващо услугата - 328 053 бр. от общо 329 189 бр.) и **100% за ВС „Гравитачна“ (35 129 бр.);**

- покритието с услугата „**отвеждане на отпадъчните води**“ е **69,3 %** като последната се предоставя само на потребителите от ВС „Помпена“;

- покритието с услугата „**пречистване на отпадъчните води**“ е **60,81 %**, изразено като брой на населението ползващо услугата, спрямо общия брой на населението в обслужваната от ВиК оператора територия (съответно 200 172 бр. и 329 189 бр.) Услугата се предоставя само на потребителите от ВС „Помпена“.

На територията, обслужвана от „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора няма изградени пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ).

Услугата „отвеждане на отпадъчните води“ се предоставя в следните населени места: гр. Стара Загора, гр. Казанлък, гр. Чирпан, гр. Тополовград, гр. Гълъбово, Раднево 2, гр. Раднево, Богомилово и гр. Павел Баня.

ВиК операторът експлоатира четири пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ), както следва:

ПСОВ, гр. Стара Загора - в експлоатация от 2011 г. Собственост на Община Стара

Загора; предадена с договор за експлоатация на “ВиК” ЕООД, гр. Стара Загора за 10 години. Проектирана е за 256 300 еквивалент жители $Q_{ор. ден.} = 3\,705\, m^3/h$ и $Q_{ор. макс.} = 6\,827\, m^3/h$, с натоварване по БПК₅ от 13 841 kg/d и по суспендирани вещества - 15 954 kg/d. ПСОВ, гр. Стара Загора е проектирана за пречистване на градските отпадъчни води при смесена канализационна система.

Технологичната схема на пречистване, включва:

- Механично пречистване с груби и фини решетки и пясъкозадържател;
- Биологично пречистване на принципа на активната утайка с биобасейн с дънна аерация, вторични радиални утаители и помпена станция за рециркулация на активната утайка;
- Дезинфекция с хлориране, включваща контактен резервоар и хлораторна инсталация;
- Третиране на утайките в анаеробен изгнивател (метантанк) на предварително съгъстената излишна активна утайка;
- Обезводняване на анаеробно стабилизирани утайки на лентови филтърпреси;
- Когенерация за добиване на ел. енергия от отделения в процеса на анаеробно стабилизиране на утайките биогаз.

ПСОВ, гр. Казанлък - в експлоатация от м. юли 2001 г. и реконструирана през 2015 г. Проектният капацитет на ПСОВ, гр. Казанлък е $Q_{ср. ден.} = 29\,960\, m^3/d$; $Q_{max. h}$ сухо = $1\,924\, m^3/d$, $Q_{max. h}$ при дъжд = $2\,698\, m^3/d$ и 80 000 еквивалент жители. Станцията пречиства отпадъчните води на гр. Казанлък и с. Овощник.

Технологичната схема на пречистване включва:

- Механично пречистване с груби и фини решетки и пясъкозадържател. Първичните радиални утаители са пуснати в експлоатация от 2005 г.;
- Биологично пречистване на принципа на активната утайка с биобасейн с дънна аерация, вторични радиални утаители и помпена станция за рециркулация на активната утайка;
- Дезинфекция с хлориране, включваща смесител за хлор, контактен резервоар и хлораторно;
- Утайково стопанство, което включва радиални утайкоуплътнители, помпена станция за уплътнената утайка и изсушителни полета.

ПСОВ, гр. Павел Бania - в експлоатация от 1987 г. с капацитет: $Q_{ср. ден.} = 1573\, m^3/d$, $Q_{max.} = 50\, l/s = 4\,335\, m^3/d$, за пречистване на отпадъчните води на гр. Павел баня.

Технологичната схема на пречистване, включва:

- Механично пречистване с груби и фини решетки и пясъкозадържател;
- Биологично пречистване на принципа на активната утайка с биобасейн с дънна аерация, вторични вертикални утаители и помпена станция за рециркулация на активната утайка;
- Дезинфекция с хлориране, включваща смесител за хлор, контактен резервоар и хлораторно;
- Утайково стопанство, което включва силос (утайкоуплътнител) за стабилизиране на утайката и изсушителни полета.

ПСОВ, гр. Раднево - проектирана за пречистване на отпадните води от града при смесена канализационна система, чийто отпадъчни води са над 100 l/s.

Технологичната схема на пречистване, включва:

- Механично пречистване;
- Биологично пречистване чрез биофилтри и вторични вертикални утаители;
- Дезинфекция с хлориране, включваща хоризонтален смесител и хлораторно;
- Смесените първични и вторични утайките се формират в двуетажни утаители и се изсушават на изсушителни полета без допълнително третиране.

Предстои откриване на нова пречиствателна станция със следните параметри: проектен капацитет $Q_{ср. ден.} = 6\,561\, m^3/d$; $Q_{max. h}$ сухо = $404\, m^3/h$, $Q_{max. h}$ при дъжд = $808\, m^3/d$ и 18 346 еквивалент жители. *Отпадъчните води към нея се препомпват с канална*

помпена станция.

Новата технологична схема на пречистване на ПСОВ Раднево включва:

- Механично пречистване с комбинирани съоръжения за механично пречистване;
- Биологично пречистване чрез биобасейн с нитрификационна зона (аерационна) и Денитрификационна зона (безкислородна) и вторични вертикални утайтели;
- Дезинфекция с UV система за обеззаразяване на пречистените води и дебитомер на изход ПСОВ;
- Утайково стопанство, което включва: аеробен стабилизатор, първичен уплътнител, вторичен уплътнител, резервоар за стабилизиране утайки, шнекова филтър преса и площадка за обезводнени утайки – аварийно изсушително поле и депо за утайки;

Услугата пречистване на отпадъчни води се предоставя само на потребителите от ВС „Помпена“, както следва:

№ по ред	Населено място	Бр. потребители, съгласно отчетните данни за 2015 г.
1	гр. Стара Загора	73 162
2	гр. Казанлък	24 541
3	Раднево 2	6 134
4	Богомилово	740
5	гр. Павел баня	1 501
общо		106 078

1.1. Отчетени водни количества

1.1.1. Водни количества за периода 2013 - 2015 г. - подадени на вход ВС, фактурирани доставени и фактурирани отведени отпадъчни води; загуби на вода.

Представени са месечни справки за водните количества на вход водоснабдителна система, фактурирани водни количества по видове услуги и загубите на вода.

В следващата таблица са посочени данни за подадените количества вода на вход на всяка ВС, фактурираната питейна вода, фактурираните количества отведени отпадъчни води и загубите на вода.

Показатели	ВС „Помпена“, отчетни данни			ВС „Гравитачна“, отчетни данни		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Количества вода на вход ВС, м ³	25 390 450	24 156 062	24 210 615	2 164 740	2 026 045	2 104 655
Фактурирани количества доставена вода, м ³	12 921 534	12 452 519	12 461 019	1 204 653	1 098 371	1 170 971
Загуби на вода, м ³ (НБК)	12 468 916	11 703 543	11 749 596	960 087	927 674	933 684
Загуби на вода, % (НБК)	49,11	48,45	48,53	44,35	45,79	44,36
Общи загуби на вода, м ³ /км.д	12,166	11,314	11,311	5,108	4,935	4,957
Дължина на водопроводната мрежа (довеждащи и разпределителни водопроводи), км	2 808	2 834	2 846	515	515	515
Фактурирани количества отведени отпадъчни води, м ³	10 699 799	10 271 519	10 364 846			
Специфично водоподаване, м ³ /км	9 042	8 524	8 507	4 204	3 934	4 087
специфични реални загуби, м ³ /км.ч	0,2574	0,3517	0,3358	0,1145	0,1550	0,1599
Фактурирани количества пречистени отпадъчни води, м ³	9 707 266	9 338 878	9 429 048			
Дял на фактурираните количества питейна вода спрямо подадените количества вода	0,5089	0,5155	0,5147	0,5565	0,5421	0,5564
Дял на фактурираните количества отведени отпадъчни води спрямо фактурираните количества питейна вода	0,8281	0,8249	0,8318			

Дял на фактурираните количества пречистени отпадъчни води спрямо фактурираните количества отведени отпадъчни води	0,9072	0,9092	0,9097			
---	--------	--------	--------	--	--	--

показатели	ВС „Пет Могили“,		
	отчетни данни		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Количества вода на вход ВС, м ³	824 250	954 000	964 800
Фактурирани количества доставена вода, м ³	561 777	570 880	572 218
Загуби на вода, м ³ (НВК)	262 473	383 120	392 582
Загуби на вода, % (НВК)	31,84	40,16	40,69

Показатели	Общо за „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора, отчетни данни		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Количества вода на вход ВС, м ³	28 379 440	26 676 029	26 935 155
Фактурирани количества доставена вода, м ³	14 688 964	13 758 390	13 928 490
Загуби на вода, м ³ (НВК)	13 691 476	13 917 390	13 006 665
Загуби на вода, % (НВК)	48,24	48,42	48,29

Общата дължина на експлоатираната водопроводна мрежа за двете ВС през 2015 г. е **3 361 км.**, от които:

- довеждащи водопроводи – **1 186 км.** (в това число **1003 км.** за ВС „Помпена“ и **183 км.** за ВС „Гравитачна“);
- вътрешна водопроводна мрежа – **2 175 км.** (в това число **1843 км.** за ВС „Помпена“ и **332 км.** за ВС „Гравитачна“).

ВиК операторът е представил подробен баланс на водните количества за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, за всяка отчетна година, в Приложение № 2 „Справка за подадени и фактурирани водни количества“ и „Справка за специфичните загуби на вода във водоснабдителната система“. Отчетните данни за периода 2013 - 2015 г. са обобщени в следващата таблица:

Показател	Ед. мярка	ВС "Помпена", отчетни данни			ВС "Гравитачна", отчетни данни		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	25 390 450	24 156 062	24 210 615	2 164 740	2 026 045	2 104 655
Общо Фактурирана вода Q3	хил. м ³	12 921 534	12 452 519	12 461 019	1 204 653	1 098 371	1 170 971
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A	хил. м ³	4 137 809	953 725	1 384 327	283 518	77 262	84 186
	дял	16,30%	3,95%	5,72%	13,10%	3,81%	4,00%
Търговски загуби Q8	хил. м ³	2 055 450	2 018 580	1 994 293	121 208	138 668	128 334
	дял	8,10%	8,36%	8,24%	5,60%	6,84%	6,10%
Реални загуби Q7	хил. м ³	6 331 484	8 731 238	8 370 976	516 440	699 244	721 164
	дял	24,94%	36,15%	34,58%	23,86%	34,51%	34,27%
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	12 468 916	11 703 543	11 749 596	960 087	927 674	933 684
	дял	49,11%	48,45%	48,53%	44,35%	45,79%	44,36%
Общи загуби Q6	хил. м ³	12 468 916	11 703 543	11 749 596	960 087	927 674	933 684
	дял	49,11%	48,45%	48,53%	44,35%	45,79%	44,36%

За ВС „Помпена“:

Видно от горната таблица, ВиК операторът отчита за 2015 г. намаляване на нивото

на неносещата приходи вода спрямо 2013 г, както в процентно (от 49,11 % до 48,53%), така и в реално изражение (със 719 320 м³ или 5,77%).

За разглеждания период търговските загуби бележат тенденция на намаляване в реално изражение (от 2 055 450 м³ през 2013 г. до 1 994 293 м³ през 2015 г.), докато в процентно изражение се наблюдава нарастване (от 8,1 % през 2013 г. до 8,24 % през 2015 г.).

Реалните загуби се увеличават през 2015 г. спрямо 2013 г. както в процентно (от 24,94 % до 34,58 %), така и в реално изражение (с 2 039 492 м³ или 32,21 %).

През 2015 г. са отчетени за отделни селища много големи общи загуби на вода, като: с. Априлово - 85,3%, с. Мусачево - 84,9 %, с. Великово - 82,5%, с. Венец - 83,4%, с. Разделна - 83 % и др. С по-малки загуби от тези за обособената водоснабдителна система са: гр. Казанлък - 31,8%, с. Руманя - 37,7%, с. Загоре - 36,4%, с. Змеево - 10,2% и др.

За ВС „Гравитачна“:

ВиК операторът отчита за 2015 г. намаляване на обема на неносещата приходи вода спрямо 2013 г. в реално изражение с 26 403 м³ или 2,75%, и задържане в процентно изражение.

Търговските загуби са необосновано ниски за целия проверяван период, като е отчетено незначително нарастване в края на периода - от 5,6 % през 2013 г. до 6,1 % през 2015 г.

За проверявания период реалните загуби следват тенденция на нарастване - от 23,86 % през 2013 г. до 34,27 % през 2015 г., в противоречие със заложените цели в одобрените бизнес планове на дружеството.

Показател	ВС "Помпена"						ВС "Гравитачна"					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.		2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет
Брой водомери, преминали последваща проверка	11 200	1 237	9 700	12 111	4 370	6 184	2 000	65	80	820	850	1 222

За периода 2013 – 2015 г. последваща проверка е следвало да преминат:

- за ВС „Помпена“ общо 25 270 бр. водомери, като такава е извършена на 19 532 бр. или 77,29 %;

- за ВС „Гравитачна“ общо 2 930 бр. водомери, като такава е извършена на 2 107 бр. или 71,91 %.

От информацията за преминалите последваща проверка водомери, посочена в Справка „Достигнати годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“, обобщена в следващата таблица е видно, че ВиК операторът, сумарно за разглеждания период, изостава от предвидения график за извършване на последваща проверка на поддържаните от него водомери. Спазването на графика за метрологична проверка/монтаж на водомерите е необходимо условие за постигане на нормативните изисквания, което от своя страна ще допринесе за точността на измерванията, с пряк положителен ефект върху нивата на търговските загуби на вода, респ. за коректното изготвяне на водния баланс по населени места и за цялата водоснабдителна система.

През 2015 г. са отчетени за отделни селища много големи общи загуби на вода, като: с. Сърнево - 60,3 %, с. Горно Изворово - 63,2 %, с. Славянин - 66,8 % и др. С по-малки загуби от тези за обособената водоснабдителна система са: с. Християново - 16,7%, с. Еленино - 11,5%, с. Рупките - 16,2 % и др.

Изводи:

За ВС „Помпена“:

1. Количеството подадена вода на вход ВС е най-малко през 2014 г., като през 2015 г. нараства незначително спрямо 2014 г. (с 54 553 м³ или 0,23%), но остава на ниво по-ниско от отчетеното за 2013 г.

2. Фактурираните количества вода са най-големи през 2013 г. и най-малки през

2014 г., като през 2015 г. незначително нарастват спрямо тези от 2014 г., но остават на ниво по-ниско от отчетеното за 2013 г.

3. Общите загуби на вода (в реално и процентно изражение) са най-високи през 2013 г. и най-малки през 2014 г. През 2015 г. незначително нарастват, спрямо отчетените за 2014 г., като остават на нива по-ниски от тези за 2013 г. Общо за проверявани период намаляват от 49,11% (през 2013 г.) до 48,53 % (през 2015 г.).

4. Търговските загуби са необосновано ниски за целия проверяван период - 8%.

5. Специфичните реални загуби на вода, изчислени с данни за 2013 г., съгласно Методика за определяне на допустимите загуби на вода са съответно 9 042 м³/км год. и 0,2574 м³/км.ч, и определят водоснабдителната система като такава от **втори тип с много големи загуби на вода**. Същите показатели изчислени с данни за 2015 г. съответно са: 8 507 м³/км год. и 0,3358 м³/км.ч, и отново определят водоснабдителната система като такава от **втори тип с много големи загуби на вода**;

6. Делът на фактурираните количества питейна вода спрямо общото количество подадена вода през 2015 г. е по-голям спрямо 2013 г. с 0,58 % (от 50,89 до 51,47). В отчетния доклад на дружеството за 2015 г. са посочени мероприятия за намаляване на загубите на вода, като: измерване на всички входящи и изходящи водни потоци с цел да се определи реалното водно количество, подавано в системата на града и установяване дали има разлика между него и количеството, измервано чрез системата SCADA. След като информацията се обработи, се извършват анализи за състоянието на постъпващите водни количества на вход система и се търсят евентуални течове по водопроводната мрежа. На практика не е отчетен положителен ефект от предприетите от ВиК оператора мерки за намаляване на загубите на вода;

7. Фактурираните количества отведена отпадъчна вода намаляват през 2015 г. спрямо 2013 г., което се дължи най-вече на по-малкия обем на отведените отпадъчни количества от стопанските потребители (2013 г. – 1669082 м³ спрямо 1457557 м³ през 2015 г.).

8. Фактурираните количества пречистени отпадъчни води също намаляват през 2015 г. спрямо 2013 г., което се дължи на по-малкия обем на отведените отпадъчни количества от стопанските потребители.

За ВС „Гравитачна“:

1. Заложените нива в БП по отношение на количеството подадена вода на вход ВС и фактурирани количества не са постигнати през 2014 и 2015 г.

2. Количеството подадена вода на вход ВС е най-малко през 2014 г. а през 2015 г. нараства спрямо 2014 г. (с 78 610 м³ или 3,88%), но остава на ниво по-ниско от отчетеното за 2013 г.

3. Фактурираните количества вода са най-големи през 2013 г. и най-малки през 2014 г., като през 2015 г. незначително нарастват спрямо тези от 2014 г., но остават на ниво по-ниско от отчетеното за 2013 г.

4. Общите загуби на вода (в реално и процентно изражение) са най-високи през 2013 г. и най-малки през 2014 г. През 2015 г. незначително нарастват спрямо отчетените за 2014 г., като остават на нива по-ниски от тези за 2013 г. Общо за проверявани период се задържат на относително еднакво ниво - 44,35% (през 2013 г.) и 44,36 % (през 2015 г.).

5. Търговските загуби са необосновано ниски за целия проверяван период, като е отчетено незначително нарастване в края на периода - от 5,6 % през 2013 г. до 6,1 % през 2015 г.

6. Специфичните реални загуби на вода, изчислени с данни за 2013 г., съгласно Методика за определяне на допустимите загуби на вода са съответно 4204 м³/км год. и 0,1145 м³/км.ч, и определят водоснабдителната система като такава от **трети тип с много големи загуби на вода**. Същите показатели, изчислени с данни за 2015 г. съответно са: 4 079 м³/км год. и 0,1595 м³/км.ч, и отново определят водоснабдителната система като такава от **трети тип с много големи загуби на вода**.

9. Фактурираното количество отведени отпадъчни води следват тенденцията на изменение на подадените води на вход система, като най-голямо е през 2013 г. и най-малко през 2014 г. През 2015 г. нараства спрямо 2014 г. (с 93 327 м³ или 0,91 %), но остава по-малко от това за 2013 г.

10. Фактурираните количества пречистени отпадъчни води са най-големи през 2013 г. и най-малки през 2014 г. През 2015 г. нараства спрямо 2014 г. (с 90 178 м³ или 0,97 %), но остават по-малки от тези за 2013 г.

Общо за двете ВС:

1. Търговските загуби за двете водоснабдителни системи са необосновано ниски и са от порядъка на 5-8%.

2. Процентът проверени/подменени водомери в периода 2013 - 2015 г. достига до 77,29% за ВС „Помпена“ и 71,91 % за ВС „Гравитачна“.

3. За ВС „Помпена“ за 2015 г.: средната консумация на вода е 91,9 л/ж/д. За ВС „Гравитачна“ средната консумация е 91,32 л/ж/д. Така определената средна консумация за двете водоснабдителни системи е по-малка от тази за сектора - 128,3 л/ж/ден.

4. За анализирания период не са представени надеждни доказателства, в подкрепа на така представените данни и тенденции, формиращи отделните компоненти в баланса на водните количества, като:

1.1. Наблюдения на характерни водомерни зони в обслужваната територия, с резултати от проведени нулеви тестове; конкретни мерки, свързани с управление на налягането; използване на специализирано оборудване за контрол на течовете и постигнат ефект върху нивата на реалните и търговските загуби на вода за периода 2013 - 2015 г.

4.2. Подобряване състоянието на водомерното стопанство (на изходите на експлоатираните водоснабдителни системи). Постигнат ефект от подмяната на приходните водомери върху фактурираните водни количества, респ. върху приходите на дружеството.

4.3. Създаване на актуална база данни за състоянието на водомерното стопанство; анализ на консумацията и коректно оразмеряване на тип и диаметър на приходните водомери; изпълнение на програмата за монтаж/подмяна на приходни водомери; подобряване на качеството и контрола при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни; подобряване на събираемостта, които биха позволили да бъде направена оценка на отчетените нива на търговските загуби на вода, респ. на тяхната надеждност и достоверност (отчетените стойности от 8,37% до 8,31% за разглеждания период считаме за занижени и необосновани).

4.4. Извършени проверки от екипи на дружеството за идентифициране на незаконни връзки към водопроводната мрежа. Информацията следва да се допълни с програмата, по която се извършват проверките, районите, които са обследвани, регистрирани случаи на нерегламентирано ползване на вода и броя на съставените протоколи по реда на чл. 37 от Наредба № 4/14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи (посл. изм., бр. 63 от 2012 г.).

4.5. Обосновка за отчетения процент на технологичните загуби на вода - базирана на въведени вътрешни правила за оценка на годишните обеми вода за собствени нужди на дружеството в ключови за системата пунктове и противопожарни нужди (съставени двустранни протоколи).

По отношение проведени мероприятия от дружеството за намаляване на загубите на вода, в отчетния доклад на дружеството за 2015 г. е посочен договор за „Извършване на подобрения във водоснабдителната и канализационната система на гр. Стара Загора“, сключен с „Аква партньор“ ЕООД с цел намаляване на физическите и търговските загуби. През 2015 са извършени измервания на водни количества, като информацията се ползва за извършване на анализи за състоянието на постъпващите водни количества на вход

системи.

1.1.2. Брой на потребителите на ВиК услуги.

Данните за броя на потребителите на предоставяните от ВиК оператора услуги в Приложение № 7 „Справка за брой потребители по видове В и К услуги и населени места“ за 2013, 2014 и 2015 г., за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ са обобщени в следващата таблица:

Показатели:	Отчетни данни за обслужваната област					
	ВС "Помпена"			ВС "Гравитачна"		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Обслужвано население, бр.		329 697	328 053	34 803	34 977	35 129
Брой на потребителите по услуги:						
доставяне на вода	165 801	182 535	184 666	17 782	19 304	19 379
отвеждане на отпадъчните води	110 412	115 758	118 048			
пречистване на отпадъчните води	97 206	103 827	106 078			
бр. потребители на услугата отвеждане на отпадъчните води към бр. потребители на услугата доставяне на вода, %	66,59	63,42	63,93			
бр. потребители на услугата пречистване на отпадъчните води към бр. потребители на услугата доставяне на вода, %	58,63	56,88	57,44			
брой СВО, обслужвани от ВиК оператора	100 717	101 512	83 443	18 607	18 981	18 146
брой СКО, обслужвани от ВиК оператора	22 208	22 233	23 061			

Изводи:

За ВС „Помпена“:

1. Броят на потребителите на ВиК услуги за проверявания период следва тенденция на нарастване и за трите предоставяни услуги, като увеличението на броя на потребителите е както следва:

- на услугата доставяне на вода на потребителите през 2015 г. спрямо 2013 г. е с 18 865 бр. или 11,38 %;
- на услугата отвеждане на отпадъчните води през 2015 г. спрямо 2013 г. е с 7 636 бр. или 6,92 %;
- на услугата пречистване на отпадъчните води през 2015 г. спрямо 2013 г. е с 8 872 бр. или 9,13 %.

2. В същото време броят на СВО намалява до 83 440 бр. през 2015 г. (от 100 717 бр. през 2013 г.), а броят на СКО нараства през 2015 г. до 23 061 бр. (от 22 208 бр. през 2013 г.), което не кореспондира с нарастващата величина на броя на потребителите на двете услуги.

3. Отношението на броя на потребителите на услугата отвеждане на отпадъчните води към потребителите на услугата доставяне на вода намалява през 2015 г. спрямо 2013 г. от 66,59% до 63,93%, което показва намаляване на нивото на покритие с услугата отвеждане на отпадъчните води за проверявания период, въпреки незначителното нарастване през 2015 г. спрямо 2014 г. (от 63,42% до 63,93%). По възприетия критерий за оценка на покритието, на база обслужвано население, също е отчетено намаление в края на периода - от 76,8 % (през 2013 г.) до 69,3 % (през 2015 г.).

4. Отношението на броя на потребителите на услугата пречистване на отпадъчните води към потребителите на водоснабдителни услуги намалява през 2015 г. спрямо 2013 г. от 58,63 % до 57,44 %, което показва намаляване на нивото на покритие с услугата пречистване на отпадъчните води за проверявания период.

5. Отношението на фактурираните количества отведени отпадъчни води към фактурираните количества доставена вода нараства за разглеждания период, като за

2013 г. е **82,81%**, а за 2015 г. - **83,18%**.

6. Отношението на фактурираните количества пречистени отпадъчни води към фактурираните количества доставена вода нараства за разглеждания период, като за 2013 г. е **90,72%**, а за 2015 г. - **90,97%**.

7. Очевидно е разминаването в данните за различните пунктове на ВиК системата и липсата на корелация между количествените и качествени измерители на потока, който постъпва на входа на пречиствателните станции, и свързаното население в рамките на обособената територи.

За ВС „Гравитачна“:

1. По водоснабдителната система се предоставя само услугата доставяне на вода на потребителите, като броят на потребителите нараства ежегодно. В същото време броят на СВО през 2014 г. е най-голям, а през 2015 г. е най-малък, което не кореспондира с нарастващият брой потребители, най-голям през 2015 г.

2. Увеличаването на броя на потребителите и броя на обслужваното население не кореспондират с тенденцията за намаляване на фактурираните водни количества.

1.1.3. Добити и зауствени водни количества, начислени и изплатени средства за такси (водовземане и заустване) към МОСВ

Съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление № 177/24.06.2011 г. на МС (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с Постановление № 377/30.12.2011 г. на МС (обн. ДВ. бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г., ВиК операторът следва за изплаща суми на МОСВ, изчислени въз основа на добитите водни количества и зауствените количества отпадъчни води.

Видно от представената „Справка за разрешени и добити водни количества и монтирани водомери към 31.12.2015 г.“ (Приложение 3.1. „Водоизточници“) за обслужваните ВС добитите водни обеми през 2015 г. са: за ВС „Помпена“ 23 865 687 м³ (при разрешени 36 775 767 м³); за ВС „Гравитачна“ 2 104 655 м³ (при разрешени 3 875 387 м³). Информацията в Приложение 3.1. от отчетните данни не е попълнена коректно и за трите разглеждани години. **За голяма част от водоизточниците не е посочено разрешеното водно количество от отделните разрешителни за доставяне на вода, респективно не е ясно как е получено сумарното разрешено водно количество.**

Относно измерването на добитите водни количества през 2015 г., в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги“ обобщена за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, се посочва, че делът на добитите водни количества без измерване през 2015 г. е **66,7%** от общото добито количество, като делът на водните количества на вход ВС, измервани при водоизточника е едва 2,5 %.

Данните за ВС „Помпена“ от същата справка са следните: измерване при водоизточниците - 2,6 %; измерване на вход населени места - 25,6% и **добитите водни количества без измерване 71,8%.**

Съгласно информацията в „Справка за разрешени и зауствени отпадъчни води към 31.12.2015 г.“ разрешеният обем на зауствените отпадъчни водни количества е 48 098 259 м³. Видно от отчетните данни за периода на проверката, зауствените количества отпадъчни води за всяка година от разглеждания период, не надвишават разрешените. Следва да се отбележи, че разрешителните за заустване за ПСОВ гр. Стара Загора и ПСОВ гр. Казанлък са със срок на действие до 2021 г., а за отпадъчните води от гр. Павел Баня, гр. Раднево и канализационните мрежи на градовете Чирпан, Тополовград и Гълъбово срокът на действие е 2013 г. ВиК операторът не представя информация за предприети мерки за удължаване на срока на действие на разрешителните за заустване, за които той е изтекъл.

Представената от ВиК оператора информация, относно добитите количества вода, зауствените количества отпадъчни води, дължимите и платените суми към МОСВ е обобщена в следващата таблица:

Година	Количества добита вода, начислени и платени суми към МОСВ			Количества заустени отпадъчни води, начислени и платени суми към МОСВ		
	количества, м ³	дължими суми, лв.	изплатени суми, лв.	количества, м ³	дължими суми, лв.	изплатени суми, лв.
2013 г.	26 484 612	526 992,24	703 935	10 699 799	53 498,86	66 505,20
2014 г.	25 565 956	511 319,12	566 065	10 271 519	51 357,95	39 545,00
2015 г.	26 463 949	529 278,98	89 000	10 364 846	51 824,25	198 201,71

Изплатените суми посочени в горната таблица покриват стари задължения към МОСВ, натрупани от 2011 г. (включително).

В представените данни по време на проверката - „Справка за дължимите такси водоползване и заустване към 31.12.2015 г.“, са посочени натрупани задължения в размер на 2 630 410,64 лв. за такса водоползване за периода 2011 г. – 2015 г. вкл. По представена информация при проверката, дружеството е изплатило през 2013, 2014 и 2015 г. - 1 359 000 лв. **Общата дължима сума към МОСВ за такса водоползване към края на 2015 г., е в размер на 1 271 410,64 лв.** Така получената сума не кореспондира с посоченото задължение от справката в отчетните данни, а именно - 2 541 410,64 лв.

ВиК операторът е изплатил на МОСВ дължимите суми за такса заустване до 2014 г. вкл., но не и тези за 2015 г., тоест към края на 2015 г. дължи на МОСВ сумата от 51 824 лв. (без ДДС) за такса заустване .

Изводи:

1. ВиК операторът не е изплатил към момента на проверката, дължимата към МОСВ сума за такси водовземане за периода от 2011 г. до 2015 г. включително. Общата дължима към МОСВ сума за такса водоползване към края на 2015 г., е в размер на 1 271 410,64 лв.

2. За проверявания период, количествата заустени отпадъчни води са определяни на база фактурирани количества отведени отпадъчни води и не надвишават разрешените.

3. Дължимите такси за заустване към МОСВ за 2013 г. и 2014 г. са изплатени от ВиК оператора. За 2015 г. тези такси са в размер на 51 824,25 лв. и не са изплатени.

4. Отчетните данни за трите години в Приложение № 3.1. „Справка за разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците, относно добитите водни количества, не съответстват на представените при проверката. Липсват данни за разрешителните за водовземане и сроковете им на действие.

5. Ниският процент на измерените водни количества при водоизточниците и на вход населени места (за ВС „Помпена“ съответно – 3 % и 26% и общо за дружеството съответно – 3 % и 31%) поставя под съмнение достоверността на отчетените нива на загубите на вода за проверявания период.

1.2. Потребена електрическа енергия.

1.2.1. Потребена електрическа енергия за услугата „доставяне на вода на потребителите“.

В следващата таблица е посочено потреблението на електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите по години (за основните ВС), посочени в отчетните данни.

Показатели	ВС "Помпена"			ВС "Грвитачна"		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
	отчет	отчет	отчет	отчет	отчет	отчет
За услугата "доставяне на вода на потребителите"						
Потребено количество ел. енергия, кВтч	43 746 214	42 375 429	41 967 022	244 262	131 019	149 129
Количество подадена вода на вход ВС, Q _{вх} , м ³	24 940 094	23 695 984	23 865 687	2 164 740	2 026 045	2 104 655

Фактурирано количество вода, $Q_{\text{фак}}, \text{м}^3$	12 566 060	12 089 143	12 185 305	1 204 653	1 098 371	1 170 971
Специфичен разход на ел. енергия, $\text{кВтч} / Q_{\text{вх.}} \text{м}^3$	1,754	1,788	1,758	0,113	0,065	0,071
Специфичен разход на ел. енергия, $\text{кВтч} / Q_{\text{фак.}} \text{м}^3$	3,481	3,505	3,444	0,203	0,119	0,127

В отчетния доклад, в изложените стратегическите цели на дружеството за 2015 г. са посочени следните мероприятия за подобряване на енергийната ефективност: изградена е GPRS система за диспечеризация и управление на 19 бр. обекти; въвежда се и GSM система за диспечеризация на помпени станции и съответните водоеми за населените места досега осъществявана с радиотелефони:

- Р-н Стара Загора - ПС „Бял извор”, ПС „Ловец”, ПС „Тракия”, ПС „Пъстрен”, ПС „Братя Кунчеви” I, ПС „Опан”, ПС „Коларово”;
- Р-н Казанлък - ПС „Паничерево”, ПС „Енина”, ПС „Мъглиж”;
- Р-н Чирпан - ПС „Горно Белево”, ПС „Горно ново село”;
- Р-н Раднево - ПС „Маца”, БПС за кв. М. Станев - гр. Гълъбово.

Всички помпени станции и ПСОВ, оперирани от дружеството, както и съответните водоеми са обезпечени с АСУВ или местна автоматика.

Изводи:

За ВС „Помпена“:

1. Потребените количества електрическа енергия за периода 2013 - 2015 г. намаляват ежегодно, като в края на периода намалението е с 1 779 192 кВтч или 4,07%;

2. Изразходваното количество ел. енергия за отделните години е по-малко от прогнозните стойности в одобрените от Комисията бизнес планове на дружеството;

3. Отчетените стойности на специфичния разход на електрическа енергия, в $\text{кВтч}/\text{м}^3$, определен за 1 куб. м подадена вода на вход ВС е най-висок през 2014 г. През 2015 г. намалява спрямо 2014 г., като остава почти равен от отчетения за 2013 г. Стойностите от 1,754, 1,788, и 1,758 $\text{кВтч}/\text{м}^3$, съответно за трите проверявани години, превишават значително средния специфичен разход за големите ВиК дружества в сектора - 0,504 за 2013 г. и 0,488 за 2014 г. Данните не могат да се приемат за достоверни при осигурено измерване на добитите количества вода на водоизточници за 2015 г. - 3%;

4. Специфичният разход на електрическа енергия, в $\text{кВтч}/\text{м}^3$, определен за 1 куб. м фактурирана вода, е най-висок през 2014 г. и намалява през 2015 г. година до ниво по-ниско от отчетеното за 2013 г. В същото време количествата фактурирана вода за тригодишния период са с най-малък обем през 2014 г. Анализът на данните показва, че високите стойности на специфичния разход на ел. енергия за експлоатираната ВС, се дължат основно на големите загуби на вода - 57,67 %, 55,83 % и 51,03 %, съответно за 2013, 2014 и 2015 г.

5. В ремонтната програма на дружеството за 2015 г. е отчетен разход за извършени ремонти на помпи в размер на 59 хил. лв. В инвестиционната програма са отчетени 4 хил. лв. за мембранни дозиращи помпи.

За ВС „Гравитачна“:

6. Потребените количества електрическа енергия са най-големи през 2013 г., а най-малки през 2014 г. През 2015 г. намаляват спрямо 2013 г., като остават на ниво по-високо от това за 2014 г. Общо за периода 2013 г. – 2015 г. намалението е с 95 133 кВтч или 38,95 %.

7. Специфичният разход на електрическа енергия, в $\text{кВтч}/\text{м}^3$, определен за 1 куб. м подадена вода на вход ВС е най-нисък през 2014 г., като през 2015 г. нараства спрямо 2014 г., до ниво значително по-малко от отчетеното за 2013 г. Общо за периода намалява с 0,042 $\text{кВтч}/\text{м}^3$ или 37,17 %. Данните не могат да се приемат за достоверни при осигурено измерване на добитите количества вода при водоизточници за 2015 г. -

3%;

8. Специфичният разход на електрическа енергия, в кВтч/м³, определен за 1 куб. м фактурирана вода, е най-висок през 2013 г., намалява през 2014 г., като през 2015 г. се увеличава до ниво по-ниско от отчетеното за 2013 г. Общо за периода намалява с 0,076 кВтч/м³ или 37,44 %. Изменението на специфичния разход за тригодишния период следва това на количествата фактурирана вода.

1.2.2. Потребена електрическа енергия за услугата „пречистване на отпадъчните води“.

Представената от ВиК оператора по време на проверката информация за количествата отпадъчни води на вход ПСОВ и потребената ел. енергия (ЕЕ) за всяка ПСОВ е обобщена в следващите таблици:

ПСОВ, гр. Стара Загора

месец	ПСОВ, гр. Стара Загора								
	2013 г.			2014 г.			2015 г.		
	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³
януари	334 464	2 464 400	0,136	257 550	2 435 350	0,106	295 482	2 200 930	0,134
февруари	301 686	2 344 748	0,129	234 606	2 184 573	0,107	244 482	1 934 557	0,126
март	299 172	2 518 111	0,119	266 922	2 257 641	0,118	256 572	2 153 601	0,119
април	216 516	2 643 766	0,082	250 584	2 445 943	0,102	259 866	2 178 760	0,119
май	229 282	2 835 709	0,081	255 798	2 384 923	0,107	299 052	2 146 510	0,139
юни	225 390	2 299 998	0,098	253 368	2 135 165	0,119	289 308	2 049 905	0,141
юли	233 682	2 447 648	0,095	316 362	2 569 178	0,123	255 030	2 145 395	0,119
август	259 800	2 480 741	0,105	301 980	2 587 658	0,117	253 494	2 147 740	0,118
септември	249 568	2 340 020	0,107	313 188	2 271 528	0,138	272 106	1 913 649	0,142
октомври	262 632	2 403 992	0,109	382 332	2 857 018	0,134	299 346	2 026 996	0,148
ноември	238 308	2 323 159	0,103	272 040	2 177 310	0,125	260 868	1 945 532	0,134
декември	252 372	2 356 314	0,107	253 314	2 119 477	0,120	276 108	2 032 732	0,136
общо	3 102 872	29 458 606	0,106	3 358 044	28 425 764	0,118	3 261 714	24 876 307	0,131

Представена е информация за произведената ел. енергия от биогаз чрез когенерация, използвана за нуждите на ПСОВ, гр. Стара Загора, а именно:

- за 2013 г. – 268 013 кВтч, или 15,4 % от общата изразходвана ел. енергия от ПСОВ.

- за 2014 г. – 393 006 кВтч или 26,3 % от общата изразходвана ел. енергия от ПСОВ.

- за 2015 г. - 122 065 кВтч. или 6,6 % от общата изразходвана ел. енергия от ПСОВ.

По данни от оператора през 2015 г. инсталацията за когенерация не е работила поради техническа неизправност през месеците март и април.

Мощност на инсталацията за когенерация в ПСОВ Стара Загора - 365 кВт.

Изводи:

1. Специфичният разход на ел. енергия нараства ежегодно, въпреки намаляващото количество отпадъчни води на вход ПСОВ.

2. През 2015 г. е отчетено значително намаление на производство на ел. енергия от когенерация в сравнение с предходните две години. Спрямо 2013 г. намалението е с 45,5 %, а спрямо 2014 г. - с 31 %.

3. ВиК операторът следва да представи обосновка за причините, поради които когенерационната инсталация на ПСОВ, гр. Стара Загора не се използва ефективно.

ПСОВ, гр. Казанлък

месец	ПСОВ, гр. Казанлък								
	2013 г.			2014 г.			2015 г.		
	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³
януари	162 768	810 086	0,201	168 876	885 341	0,191	135 606	1 122 250	0,121
февруари	144 576	898 128	0,161	152 346	849 571	0,179	125 232	1 136 765	0,110

март	163 474	953 165	0,172	165 174	1 094 774	0,151	143 280	1 116 288	0,128
април	138 366	1 018 829	0,136	149 394	1 043 885	0,143	122 268	1 002 326	0,122
май	130 602	995 501	0,131	148 476	1 390 781	0,107	118 644	977 443	0,121
юни	126 714	939 341	0,135	141 306	1 589 587	0,089	107 226	853 978	0,126
юли	135 114	1 045 440	0,129	110 172	1 572 394	0,070	190 608	778 896	0,245
август	132 600	1 053 821	0,126	82 242	1 357 171	0,061	167 952	884 650	0,190
септември	130 392	894 758	0,146	76 506	1 603 238	0,048	178 308	914 136	0,195
октомври	151 548	877 133	0,173	89 682	1 440 806	0,062	194 730	983 059	0,198
ноември	152 184	863 309	0,176	102 450	1 215 734	0,084	206 892	991 969	0,209
декември	171 786	892 598	0,192	106 374	1 343 779	0,079	167 436	1 057 729	0,158
общо	1 740 124	11 242 109	0,156	1 492 998	15 387 062	0,105	1 858 182	11 819 488	0,160

Изводи:

1. Потребеното количество ел. енергия през 2014 г. намалява спрямо 2013 г., като е по-малко и спрямо 2015 г. Констатира се, че най-ниското ниво на потребление на ел. енергия (през 2014 г.) съответства на най-голямото количество отпадъчни води на вход ПСОВ (през 2014 г.). Общо за периода потребеното количество ел. енергия нараства със 118058 кВтч или 6,78 % (в края на 2015 г. спрямо 2013 г.)

2. През 2014 г. специфичният разход на ел. енергия е по-нисък в сравнение с този през 2013 г. и 2015 г., а през 2015 г. е по-висок спрямо предходните две години, тоест общо за периода се наблюдава незначително увеличение от 0,006 кВтч/м³ или 3,85 %. Отчетените стойности остават трайно по-ниски от средния специфичен разход за големите ВиК дружества в сектора - 0,213 за 2013 г. и 0,211 за 2014 г.

ПСОВ, гр. Павел Баня

месец	ПСОВ, гр. Павел Баня								
	2013 г.			2014 г.			2015 г.		
	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³
януари	20 985			21 063	54 673	0,385	21 046	46 850	0,449
февруари	18 632			18 864	49 346	0,382	17 677	31 638	0,559
март	20 230			18 383	54 956	0,335	18 379	45 370	0,405
април	18 523			14 916	53 133	0,281	17 670	57 082	0,310
май	13 552			14 248	55 766	0,255	15 093	50 961	0,296
юни	15 591			16 485	55 665	0,296	14 904	49 487	0,301
юли	18 173			17 541	55 012	0,319	18 010	50 961	0,353
август	18 559			17 980	54 793	0,328	18 018	50 961	0,354
септември	17 858			16 733	51 063	0,328	16 580	54 995	0,301
октомври	17 476			17 940	54 026	0,332	18 400	58 878	0,313
ноември	19 033			20 822	54 659	0,381	19 453	54 591	0,356
декември	21 607			18 543	43 063	0,431	21 801	59 163	0,368
общо	220 219	546 799	0,403	213 518	636 155	0,338	217 031	610 937	0,364

Изводи:

1. Потребеното количество ел. енергия през 2014 г. е по-малко от това за 2015 г. (с 3 513 кВтч (1,62 %), въпреки че количествата пречистени отпадъчни води през 2014 г. са по-големи от тези през 2015 г. с 25 218 м³ (3,96%).

2. Специфичният разход на ел. енергия през 2015 г. е с 9 % по-малък спрямо този за 2013 г., при пречистени водни количества с 12 % повече от същите през 2013 г. Отчетените стойности са значително по-високи от средния специфичен разход за големите ВиК дружества в сектора - 0,213 за 2013 г. и 0,211 за 2014 г.

ПСОВ, гр. Раднево

месец	ПСОВ, гр. Раднево		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.

	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³	потребена ЕЕ, кВтч	Q _{вх} , м ³	кВтч/м ³
януари	20 045	166 339	0,121	13 251	106 742	0,124	17 347	98 378	0,176
февруари	17 101	143 397	0,119	15 528	106 159	0,146	16 121	131 567	0,123
март	15 004	39 773	0,377	15 009	112 427	0,133	15 742	157 385	0,100
април	16 243	92 235	0,176	14 694	103 463	0,142	15 683	122 520	0,128
май	11 570	103 147	0,112	13 482	96 461	0,140	13 592	113 618	0,120
юни	14 215	97 392	0,146	12 494	89 018	0,140	14 758	105 542	0,140
юли	10 307	87 939	0,117	12 532	53 901	0,233	19 769	86 592	0,228
август	14 021	80 529	0,174	8 159	68 991	0,118	22 661	49 002	0,462
септември	13 303	80 932	0,164	12 452	87 575	0,142	13 340	6 651	2,006
октомври	7 634	102 384	0,075	13 181	97 997	0,135	20 865	108 612	0,192
ноември	14 019	92 189	0,152	15 566	155 617	0,100	12 325	0	0
декември	14 409	112 612	0,128	12 080	96 846	0,125	20 559	101 278	0,203
общо	167 871	1 198 868	0,155	158 428	1 175 197	0,140	202 762	1 081 145	0,188

В представената справка от проверката за ПСОВ, гр. Раднево ВиК операторът е отбелязал, че през 2015 г. за периода „юли - септември КПС не работи за определени дни“, а през месеците „ноември - декември е извършвана реконструкция на КПС“.

Поради извършвана реконструкция на КПС през м. ноември 2015 г. не са подавани отпадъчни води към ПСОВ. Същевременно е отчетено потребление на ел. енергия, близко до потребеното количество през месеците май и юни 2015 г., когато месечните количества пречистени отпадъчни води надхвърлят 100 000 м³. Прави впечатление, че през месец септември 2015 г. при пречистени 6 651 м³ - минимални за годината, специфичният разход на ел. енергия нараства до 2,006 кВтч/м³.

Изводи:

1. Въпреки по-малките количества на вход ПСОВ през м. юли и м. август 2015 г. (аварии на КПС) се наблюдава нарастване на потребената ел. енергия до нива по-големи от тези за периода м. януари – м. юни 2015 г., при значително по-големи количества отпадъчни води на вход станция.

2. Специфичният разход на ел. енергия през 2014 г. е най-нисък в сравнение с отчетения за 2013 г. и 2015 г., като през 2015 г. нараства спрямо предходните две, въпреки, че са пречистени най-малки количества отпадъчни води.

3. При нулева стойност за количеството на отпадъчните води на вход ПСОВ през м. ноември 2015 г. е отчетено потребление на ел. енергия от 12 325 кВтч, а през месец септември 2015 г. при минимални количества пречистени отпадъчни води е отчетен специфичен разход от 2,006 кВтч/м³.

1.11. Водни количества на вход и изход ПСОВ

„ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора експлоатира и поддържа 4 бр. ПСОВ – гр. Стара Загора, гр. Казанлък, гр. Павел Баня и гр. Раднево.

ПСОВ	Количества отпадъчни води на вход ПСОВ, м ³		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ПСОВ, гр. Стара Загора	29 458 606	28 425 764	24 876 307
ПСОВ гр. Казанлък	11 242 109	15 387 062	11 819 488
ПСОВ, гр. Павел Баня	546 799	636 155	610 937
ПСОВ, гр. Раднево	1 198 868	1 175 197	1 081 145
Общо за „ВиК“ ЕООД	41 899 583	45 624 178	38 387 877

Представените отчетни данни в „Справка за пречистените отпадъчни води от ПСОВ, към 31.12.2015 г.“ към Приложение № 3.1. показват, че количествата отпадъчни води на вход и на изход ПСОВ са равни и за четирите пречиствателни станции обслужвани от дружеството. По време на проверката ВиК операторът поясни, че разликата между количествата на вход и тези на изход ПСОВ е пренебрежимо малка, поради което е приел че са равни. Данните за 2015 г. са както следва:

№	ПСОВ	Проектен капацитет, $Q_{\text{ср.ден}}$	Водни количества на вход ПСОВ	натоварване ($Q_{\text{ср.ден}}$ на вход/ $Q_{\text{ср.ден проект}}$)
		м ³ / ден	м ³ / ден	%
1	ПСОВ, гр. Казанлък	36 000	32 382	89,95
2	ПСОВ, гр. Павел Баня	1 573	1 674	106,41
3	ПСОВ, гр. Раднево	3020	2 962	98,01
4	ПСОВ, гр. Стара Загора	60 166	68 154	113,28

Забележка: Проектните данни са взети от текстовата част на БП 2016 г.

В изпълнение на т. 1 от Работната програма на 18.08.2016 г. се извърши посещение на ПСОВ гр. Стара Загора и отчитане показанията на измервателните уреди. В ПСОВ, гр. Стара Загора се използва автоматизираната система СКАДА за наблюдение и контрол на технологичните процеси. Въведени са дневници за лабораторен и технологичен контрол на показателите за качество на отпадъчните води в ключови пунктове на станцията.

На 18.08.2016 г. (начало 11:09 ч.), са направени следните отчети (съгласно данните от система SCADA):

- количество на вход станция – 4 340 м³/ч
- количество на изход станция – 4 170 м³/ч
- подавано количество въздух – 4 966 м³/ч с налягане 0,5833 ат.
- температура в метантанка – 34,2⁰

Изводи:

1. Количествата отпадъчни води за ПСОВ, гр. Стара Загора на вход ПСОВ намаляват ежегодно, като през 2015 г. са с 4 582 299 м³ (15,56 %) по-малко от тези през 2013 г. За проверявания период количествата отпадъчни води на вход ПСОВ надвишават проектния капацитет на станцията (113,25 %). При проверката на 18.08.2016 г. също е отчетено водно количество на вход ПСОВ по-високо от проектния капацитет за средно водно количество на час, но по-ниско от максималното часово водно количество - 6 827 м³/ч.

2. За ПСОВ, гр. Казанлък количествата отпадъчни води на вход ПСОВ през 2014 г., нарастват спрямо тези за 2013 г. и намаляват през 2015 г. до ниво по-високо от отчетеното за 2013 г.

3. За ПСОВ, гр. Павел баня за месечните количества отпадъчни води на вход станция през 2013 г. не се представя информация. За трите години на разглеждания период се отчита завишаване на отпадъчните водни количества спрямо 2013 г.

4. Количествата отпадъчни води на вход ПСОВ гр. Раднево ежегодно намаляват. За 2015 г. представените по време на проверката данни (1 081 145 м³/год.) не съответстват на посочените в отчетните данни за същата година в Приложение № 3.1. (979 867 м³/год.). За 2015 г. хидравличното натоварване на станцията е 98 %, или 88,9 % (при водно количество 979 867 м³) от проектното.

1.12. Резултати от провеждания мониторинг върху качеството на входящия и изходящия потоци на ПСОВ за основните наблюдавани показатели - БПК₅, ХПК, НВ, общ азот и общ фосфор.

ВиК операторът е представил в табличен вид месечните резултати от провеждания мониторинг на качеството на входящия и изходящия потоци на четирите ПСОВ, по основните наблюдавани показатели - БПК₅, ХПК, НВ, общ азот и общ фосфор, за 2013 г., 2014 г. и 2015 г.

ПСОВ, гр. Стара Загора

В пречиствателната станция се провежда мониторинг на отпадъчните води на вход и изход при заустване на пречистените отпадъчни води в повърхностен водоприемник по показателите активна реакция (рН), неразтворени вещества, БПК₅, ХПК, нефтопродукти общ азот и общ фосфор.

Месец	Средни стойности на контролираните показатели на ПСОВ, гр. Стара Загора за 2013-2015 г.
-------	---

	БПК ₅		ХПК		ХПК/ БПК ₅	НВ		Общ азот		Общ фосфор	
	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ
	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л	-	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л
Януари.13	97,5	2,3	230,0	35,3	2,359	85,00	13,00	29,90	9,40	3,20	0,9
Февруари.13	108,0	4,0	286,3	21,3	2,651	107,00	10,50	33,40	8,70	3,20	0,9
Март.13	105,8	4,0	200,0	17,5	1,890	94,00	6,00	23,00	7,80	2,80	0,9
Април.13	88,2	3,4	243,6	17,2	2,762	63,00	9,40	20,90	7,00	2,10	0,9
Май.13	93,3	8,8	186,0	19,3	1,994	110,00	5,00	23,80	6,70	7,00	0,8
Юни.13	90,0	7,5	216,0	18,5	2,400	112,00	5,80	21,50	6,10	2,40	0,8
Юли.13	71,8	7,4	153,6	16,6	2,139	50,60	2,40	26,40	5,60	1,80	1,1
Август.13	132,0	9,8	303,5	19,8	2,299	95,30	6,50	20,30	7,60	2,60	0,8
Септември.13	128,8	8,2	276,8	20,6	2,149	99,50	3,50	21,80	7,60	2,80	0,6
Октомври.13	113,2	5,0	216,0	29,6	1,908	76,40	5,50	19,70	7,80	2,60	0,6
Ноември.13	159,3	5,9	254,5	15,5	1,598	115,00	4,40	21,10	7,50	2,80	0,3
Декември.13	137,5	3,6	250,0	23,0	1,818	70,30	3,10	20,90	7,10	2,10	0,7
ср. мес.	110,45	5,83	234,69	21,18	2,125	89,84	6,26	23,56	7,41	2,95	0,78
Януари.14	101,4	1,3	204,7	20,4	2,019	71,70	1,90	21,20	7,90	3,00	0,70
Февруари.14	148,5	3	259,5	20,8	1,747	80,40	2,00	22,40	7,20	2,50	0,90
Март.14	135,2	3,7	296,2	20,5	2,191	115,80	5,00	20,10	6,70	2,40	0,80
Април.14	118,8	13,8	240,8	22,4	2,027	88,80	6,00	19,70	8,60	2,50	0,60
Май.14	75	3,7	153,8	21,2	2,051	56,00	3,10	18,40	7,20	1,70	0,90
Юни.14	88,7	5,8	184,4	24,5	2,079	75,60	3,10	17,70	7,80	2,00	0,90
Юли.14	113,3	9,9	215	27	1,898	88,30	5,30	18,70	5,70	10,30	1,90
Август.14	92,7	10	188,7	22,6	2,036	74,10	6,40	17,60	5,80	2,40	0,80
Септември.14	116,6	6,6	256,5	21,6	2,200	73,20	4,20	16,90	4,60	2,40	0,60
Октомври.14	126,8	9,4	278	19,7	2,192	88,50	10,90	18,80	5,70	2,60	0,90
Ноември.14	86,8	1,7	193,2	11,2	2,226	54,80	4,30	15,00	5,20	2,20	1,00
Декември.14	77,3	2,5	186,7	8,7	2,415	79,80	4,20	16,20	4,70	3,30	1,00
ср. мес.	106,76	5,95	221,46	20,05	2,074	78,92	4,70	18,56	6,43	3,11	0,92
Януари.15	121,29	2,89	223,71	9,55	1,84	76,88	6,50	16,03	4,08	2,46	0,88
Февруари.15	112,17	3,19	199,63	10,51	1,78	73,88	8,13	15,09	4,95	1,98	0,84
Март.15	102,63	3,65	213,38	15,00	2,08	96,38	5,50	15,34	4,78	2,06	0,89
Април.15	147,89	6,48	308,22	17,67	2,08	206,00	5,00	17,50	5,29	2,54	0,78
Май.15	181,5	5,038	400,625	15,15	2,21	162,38	3,63	20,35	6,65	3,46	0,65
Юни.15	150,43	6,23	309,75	18,90	2,06	111,50	5,50	20,63	8,93	2,64	0,73
Юли.15	92,33	5,27	215,44	15,10	2,33	91,22	5,00	21,04	8,11	4,73	0,36
Август.15	92,75	4,01	222,13	15,94	2,39	104,38	2,00	18,69	6,08	3,56	0,76
Септември.15	111,33	4,86	253,00	15,77	2,27	102,63	5,25	17,69	5,50	3,07	0,87
Октомври.15	162,00	9,20	339,50	22,01	2,10	107,75	6,13	22,69	8,21	2,84	0,71
Ноември.15	167,75	9,225	318	34,55	1,90	131,75	7,15	24,425	8,95	3,45	0,85
Декември.15	158,50	6,25	264,00	22,35	1,67	109,00	8,83	27,23	8,98	3,28	0,45
ср. мес.	133,38	5,52	272,28	17,71	2,06	114,48	5,72	19,72	6,71	3,01	0,73

ПСОВ, гр. Казанлък

В пречиствателната станция се провежда мониторинг на отпадъчните води на вход по показателите активна реакция (рН), неразтворени вещества, БПК₅, ХПК, нефтопродукти, азот амониев NH₄⁺, азот нитритен NO₂⁻, азот нитратен NO₃⁻ и фосфати - и на изход при заустване на пречистените отпадъчни води по показателите активна реакция (рН), неразтворени вещества, БПК₂, ХПК и нефтопродукти.

Месец	Средни стойности на контролираните показатели на ПСОВ, гр. Казанлък за 2013-2015 г.					
	БПК ₅	ХПК	ХПК/ БПК ₅	НВ	Общ азот	Общ фосфор

	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ
	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	-	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л
Януари.13	207,50	12,20	292,30	32,80	1,409	76,00	5,40				
Февруари.13	91,30	6,30	240,10	22,90	2,630	72,00	3,80				
Март.13	95,00	3,80	278,00	21,30	2,926	69,70	3,40				
Април.13	77,80	3,30	172,10	19,20	2,212	83,10	3,80				
Май.13	126,30	3,00	229,30	19,00	1,816	93,90	3,10				
Юни.13	58,50	4,50	129,60	28,40	2,215	97,10	6,20				
Юли.13	73,20	8,60	175,60	25,90	2,399	63,70	3,10				
Август.13	75,80	5,30	135,50	22,50	1,788	64,80	4,30				
Септември.13	246,00	9,30	344,70	21,90	1,401	79,60	3,10				
Октомври.13	350,00	7,80	391,40	27,20	1,118	104,30	4,10				
Ноември.13	197,50	5,00	254,00	17,70	1,286	97,80	2,80				
Декември.13	200,00	5,00	309,00	16,10	1,545	77,60	3,00				
ср. мес.	149,91	6,18	245,97	22,91	1,641	81,63	3,84				
Януари.14	261,30	8,00	389,90	16,10	1,492	93,00	2,90				
Февруари.14	96,00	3,80	184,10	16,50	1,918	79,90	3,60				
Март.14	98,80	5,00	168,70	20,50	1,707	85,40	5,10				
Април.14	69,30	4,50	179,10	17,70	2,584	67,20	3,80				
Май.14	37,00	8,80	107,60	25,70	2,908	53,30	6,50				
Юни.14	57,00	3,50	121,40	30,00	2,130	43,30	4,90				
Юли.14	66,40	4,20	187,20	28,40	2,819	41,10	3,50				
Август.14	72,30	5,00	170,70	20,30	2,361	60,60	2,80				
Септември.14	179,00	7,30	222,00	15,50	1,240	41,00	3,90				
Октомври.14	315,00	8,60	536,80	19,90	1,704	99,90	3,00				
Ноември.14	213,30	8,50	223,30	32,00	1,047	39,20	7,80				
Декември.14	122,50	13,50	212,90	27,50	1,738	79,20	4,90				
ср. мес.	132,33	6,73	225,31	22,51	1,703	65,26	4,39				
Януари.15	210,00	9,50	253,38	29,33	1,21	98,43	7,29	19,50	6,45	1,50	0,44
Февруари.15	115,00	7,00	159,15	29,84	1,38	38,44	6,08				
Март.15	98,25	7,75	150,00	24,83	1,53	38,38	5,84				
Април.15	165,00	10,00	262,00	26,35	1,59	41,71	7,17				
Май.15	150	11	210,1	29,85	1,40	80,67	9,47	12,10	3,96	1,06	4,72
Юни.15	93,00	3,50	157,50	17,87	1,69	59,56	9,51	17,00	9,75	1,20	1,30
Юли.15	151,80	6,00	224,78	17,46	1,48	58,83	2,57	16,00	5,50	1,80	1,30
Август.15	165,75	3,00	277,33	17,10	1,67	77,50	1,90	15,80	1,50	1,50	0,58
Септември.15	124,60	1,26	260,00	9,94	2,09	77,40	4,20	20,80	6,55	2,30	1,30
Октомври.15	63,00	3,00	228,57	15,07	3,63	45,63	2,95	18,80	4,54	1,94	0,73
Ноември.15	107,75	3,00	212,78	12,40	1,97	82,75	4,15	16,25	3,9	2,25	0,75
Декември.15	93,33	5,33	252,50	14,37	2,71	110,17	2,63	28,20	4,70	4,15	0,89
ср. мес.	128,12	5,86	220,67	20,37	1,722	67,45	5,31	18,27	5,21	1,97	1,33

ПСОВ, гр. Павел Баня

В пречиствателната станция се провежда мониторинг на отпадъчните води на вход и изход при заустване на пречистените отпадъчни води по показателите: активна реакция (рН), неразтворени вещества, БПК₅, ХПК и нефтопродукти.

Месец	Средни стойности на контролираните показатели на ПСОВ, гр. Павел Баня за 2013-2015 г.						
	БПК ₅		ХПК		ХПК/ БПК ₅	НВ	
	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ВХОД ПСОВ	ИЗХОД ПСОВ
	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	МГ/Л	-	МГ/Л	МГ/Л
Януари.13	67,60	7,80	172,50	18,80	2,552	22,20	2,00
Февруари.13	106,00	8,30	242,50	14,70	2,288	22,00	1,80

Март.13	95,00	8,70	176,70	19,00	1,860	21,80	1,90
Април.13	95,00	8,10	194,00	19,80	2,042	21,50	2,00
Май.13	92,00	7,90	183,30	17,00	1,992	21,90	2,00
Юни.13	86,00	7,90	157,50	17,30	1,831	21,60	2,00
Юли.13	93,30	6,70	191,70	15,50	2,055	22,00	1,80
Август.13	104,50	7,80	216,00	15,40	2,067	21,90	2,20
Септември.13	116,00	8,70	258,00	19,20	2,224	21,60	2,00
Октомври.13	117,30	10,50	247,50	21,50	2,110	21,80	1,80
Ноември.13	96,00	8,10	202,50	17,80	2,109	21,70	2,00
Декември.13	92,00	8,10	180,00	16,30	1,957	22,00	1,90
ср. мес.	96,73	8,22	201,85	17,69	2,087	21,83	1,95
Януари.14	108,50	8,20	245,00	16,50	2,258	22,10	1,80
Февруари.14	97,00	8,00	211,70	15,30	2,182	22,40	1,80
Март.14	106,50	7,50	221,70	13,20	2,082	21,90	1,80
Април.14	98,70	7,20	197,50	11,30	2,001	22,00	1,90
Май.14	90,00	7,40	200,00	12,30	2,222	21,80	2,30
Юни.14	95,00	9,50	220,00	24,30	2,316	23,00	2,00
Юли.14	103,80	9,10	256,70	21,00	2,473	22,40	1,90
Август.14	119,00	10,10	292,50	23,50	2,458	21,80	2,00
Септември.14	98,70	8,10	180,00	17,80	1,824	21,60	1,80
Октомври.14	101,50	9,00	202,50	20,50	1,995	22,10	2,10
Ноември.14	100,00	8,50	208,00	20,20	2,080	22,70	1,90
Декември.14	96,00	8,00	185,00	17,50	1,927	22,60	2,40
ср. мес.	101,23	8,38	218,38	17,78	2,157	22,20	1,98
Януари.15	75,67	10,57	136,67	21,33	1,81	21,89	2,33
Февруари.15	100,00	14,63	200,00	27,33	2,00	22,20	2,20
Март.15	104,25	10,45	212,50	19,25	2,04	23,10	2,40
Април.15	140,00	7,03	287,50	13,25	2,05	22,18	2,18
Май.15	115,00	8,47	375,00	21,00	3,26	22,30	2,40
Юни.15	114,00	9,45	225,00	20,50	1,97	22,27	2,27
Юли.15	105,50	9,83	214,00	21,60	2,03	22,50	2,20
Август.15	121,50	9,90	260,00	25,00	2,14	22,44	2,22
Септември.15	114,00	10,10	238,00	24,20	2,09	22,50	2,38
Октомври.15	32,25	4,75	169,32	17,00	5,25	28,67	4,58
Ноември.15	38,75	8,00	124,72	22,46	3,22	79,2	14,68
Декември.15	23,00	7,00	209,23	25,33	9,10	24,00	14,33
ср. мес.	90,33	9,18	220,99	21,52	2,447	27,77	4,52

ПСОВ, гр. Раднево

В пречиствателната станция се провежда мониторинг на отпадъчните води на вход и изход при заустване на пречистените отпадъчни води в повърхностен водоприемник по показателите активна реакция (pH), неразтворени вещества, БПК₅, ХПК, нефтепродукти и азот амониев NH₄⁺.

Месец	Средни стойности на контролираните показатели на ПСОВ, гр. Раднево за 2013-2015 г.								
	БПК ₅		ХПК		ХПК/ БПК ₅	НВ		Общ азот	
	вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ
	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л	-	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л
Януари.13	91,70	22,00	181,60	41,70	1,980	104,70	16,60	17,80	4,20
Февруари.13	61,60	16,70	127,20	37,90	2,065	103,10	15,20	12,80	2,70
Март.13	66,90	20,80	138,00	44,10	2,063	108,20	15,80	15,00	3,30
Април.13	64,00	22,60	131,20	41,20	2,050	106,70	18,70	13,60	3,00
Май.13	84,70	22,40	171,80	46,60	2,028	108,30	18,10	27,00	4,30
Юни.13	95,10	22,30	198,20	46,30	2,084	102,30	17,30	19,50	4,00

Юли.13	50,90	21,10	107,10	43,00	2,104	99,40	15,60	18,90	3,80
Август.13	93,50	22,60	170,70	49,20	1,826	102,20	14,70	21,50	4,20
Септември.13	84,30	23,90	156,90	51,20	1,861	113,00	16,80	24,10	4,50
Октомври.13	92,50	24,50	173,30	55,40	1,874	100,80	16,80	21,50	4,70
Ноември.13	64,20	22,10	136,60	51,00	2,128	100,20	17,10	17,90	4,50
Декември.13	88,40	23,30	166,60	50,10	1,885	98,30	16,70	16,00	4,90
ср. мес.	78,15	22,03	154,93	46,48	1,983	103,93	16,62	18,80	4,01
Януари.14	97,80	24,00	174,40	53,10	1,783	105,00	17,70	19,40	4,10
Февруари.14	83,90	22,80	157,60	51,40	1,878	98,20	15,20	20,00	4,20
Март.14	41,90	20,00	105,40	43,20	2,516	99,10	15,60	7,20	1,50
Април.14	62,00	23,00	111,10	50,50	1,792	102,30	16,80	10,80	3,50
Май.14	75,70	23,00	140,50	48,20	1,856	101,60	16,50	18,80	4,20
Юни.14	43,60	18,00	96,80	39,10	2,220	106,80	18,30	9,90	1,80
Юли.14	47,40	18,00	104,90	43,20	2,213	95,90	15,40	13,60	3,20
Август.14	51,30	18,50	99,30	32,10	1,936	101,20	17,30	9,80	3,00
Септември.14	69,00	12,00	145,80	36,80	2,113	100,00	16,40	10,70	2,20
Октомври.14	66,40	19,30	134,60	37,90	2,027	100,50	16,90	17,50	2,70
Ноември.14	39,40	18,10	84,00	33,90	2,132	103,70	20,00	7,80	1,70
Декември.14	46,60	16,80	100,40	29,50	2,155	100,00	17,30	5,30	2,10
ср. мес.	60,42	14,00	121,23	41,58	2,007	101,19	16,95	12,57	2,85
Януари.15	76,75	17,88	159,09	46,00	2,07	93,62	16,43	10,38	3,46
Февруари.15	48,23	20,85	93,99	42,06	1,95	95,45	17,75	6,41	1,24
Март.15	37,43	13,00	76,06	27,80	2,03	99,34	16,33	6,07	0,88
Април.15	49,96	18,85	105,40	38,95	2,11	100,66	17,33	8,32	1,26
Май.15	69,10	17,03	150,38	36,32	2,18	102,54	16,71	17,95	2,65
Юни.15	72,90	18,45	173,44	45,17	2,38	102,82	17,71	17,65	2,96
Юли.15	87,13	21,58	214,13	45,29	2,46	104,93	16,99	25,93	4,39
Август.15	78,80	18,90	153,50	43,33	1,95	98,25	15,95	14,62	3,56
Септември.15						96,40	17,80	7,80	5,00
Октомври.15	90,80	19,65	188,89	44,61	2,08	101,73	18,22	19,97	4,13
Ноември.15									
Декември.15	82,50	18,60	169,57	43,63	2,06	92,73	17,40	18,37	4,70
ср. мес.	69,36	18,48	148,44	41,31	2,140	98,95	17,15	13,95	3,11

Качеството на пречистените отпадъчни води трябва да бъде в съответствие с Директивата на Европейските стандарти EU 91/271/ЕЕС и Наредба № 6/09.11.2000 г. за емисионни норми за допустимото съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти. След въвеждането на обектите в експлоатация, основните наблюдавани показатели за качество на пречистените отпадъчни води на изход станции не следва да превишават следните стойности:

Параметри	Директива EU 91/271/ЕЕС мг/л	Наредба № 6 / 09.11.2000 мг/л	Проектни параметри мг/л
БПК ₅	25	25	25
ХПК	125	125	125
НВ	35	35	35
Общ азот	2	15	15
Общ фосфор	2	2	2

Проектните и прогнозните стойности на основните наблюдаваните показатели за ПСОВ, гр. Стара Загора са съответно:

1. БПК₅ - проектна **115, мг/л**, прогнозна към 2020 г. - 230 мг./л;
2. ХПК - проектна **231 мг/л**, прогнозна към 2020 г. – 460 мг./л;
3. НВ - проектна **133 мг/л**, прогнозна към 2020 г. - 265 мг./л.

Отчетените средни годишни стойности на горепосочените основни показатели, през 2013 и 2014 г. не надвишават заложените проектни величини. През 2015 г. за

показателите БПК₅ и ХПК се отчитат средни годишни стойности надвишаващи проектните стойности, съответно за БПК₅ - 133,38 мг/л и за ХПК - 272,28 мг/л.

Изводи:

1. Контролираните показатели за качество на пречистените отпадъчни води от експлоатираните от дружеството ПСОВ отговарят на изискванията на Наредба № 6 от 9.11.2000 г.

2. Съгласно представените данни ВиК операторът постига на изход ПСОВ, висок пречиствателен ефект:

Показател	Пречиствателен ефект, %											
	ПСОВ гр. Стара Загора			ПСОВ гр. Казанлък			ПСОВ гр. Павел Баня			ПСОВ гр. Раднево		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
БПК₅	94,73	94,43	95,86	95,88	94,92	95,42	91,51	91,72	89,84	71,82	76,83	73,36
ХПК	90,97	90,95	93,50	90,69	90,01	90,77	91,24	91,86	90,26	70,00	65,71	72,17
НВ	93,03	94,04	95,01	95,29	93,27	92,12	91,07	91,10	83,74	84,01	83,25	82,67

3. Средните стойности на отношението на ХПК/БПК₅ на вход ПСОВ за трите години на разглеждания период се изменя както следва:

за ПСОВ, гр. Стара Загора - от 2,04 до 2,125;

за ПСОВ, гр. Казанлък - от 1,641 до 1,722;

за ПСОВ, гр. Павел Баня - от 2,087 до **2,447**;

за ПСОВ, гр. Раднево - от 1,983 до 2,140.

За ПСОВ, гр. Стара Загора, ПСОВ, гр. Казанлък и за ПСОВ, гр. Раднево средните стойности на отношението на ХПК/БПК₅, определят състава на постъпващите отпадъчни води като преобладаващо битови, с незначителен принос на производствени отпадъчни води.

За ПСОВ, гр. Павел Баня отношението на ХПК/БПК₅ през 2015 г. достига до 2,447, което налага да бъде оценен приноса на производствените отпадъчни води към смесения поток (като хидравличен и замърсителен товар), постъпващ на вход ПСОВ за пречистване.

1.13. По отношение на извършвания мониторинг върху качеството на заустваните промишлени отпадъчни води в градската канализация, постъпващи за пречистване на ПСОВ, дружеството е представило списък на стопанските предприятия на които се извършва постоянен мониторинг на отпадъчните води, който включва 18 предприятия от гр. Стара Загора, 8 броя от гр. Казанлък и по едно предприятие от гр. Раднево и гр. Павел баня.

В представения списък на контролираните предприятия не са включени болници, автомобили и бензиностанции.

Представени са и копия на 2 броя договори със стопански потребители – по един от гр. Стара Загора и гр. Казанлък за отвеждане и пречистване на производствени отпадъчни води, в съответствие с изискванията на Наредба № 7/ 14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места, изд. от МОСВ, МРРБ и МЗ.

1.14. Справка с месечните количества на добитата утайка в м³, съдържание на сухо и сухо органично вещество в %, за всяка експлоатирана ПСОВ.

Данните за образуваните утайки за отделните ПСОВ за 2015 г. (съгласно представената от ВиК оператора информация), са както следва:

Площадка № 1 ПСОВ, гр. Казанлък

№	Наименование	Количество		Състав и свойства
		(тон/год.)	(м ³ /год.)	
1	от решетки	12	16	обемно тегло 750 кг/м ³ ; влажност 70% ÷ 80%
2	от пясъко-задържатели	9	6	обемно тегло 1500 кг/м ³ ; влажност 60 ÷ 75%

3	от изсушителни полета	360	480	обемно тегло 1100 кг/ м ³ ; влажност 51,8%; 130 t сухо вещество
---	-----------------------	-----	-----	--

Площадка № 2 ПСОВ, гр. Раднево

№	Наименование	Количество		Състав и свойства
		(тон/год.)	(м ³ /год.)	
1	от решетки	0,72	0,95	обемно тегло 750 кг/м ³ ; влажност 70% ÷ 80%
2	от пясъко-задържатели	19,5	13	обемно тегло 1500 кг/м ³ ; влажност 60% ÷ 75%
3	от изсушителни полета	30,5	42	обемно тегло 720 кг/м ³ ; влажност 65%; 10,4 т. сухо вещество

Площадка №3 ПСОВ, гр. Павел Баня

№	Наименование	Количество		Състав и свойства
		(тон/год.)	(м ³ /год.)	
1	от решетки	1,65	2,2	обемно тегло 750 кг/м ³ ; влажност 70% ÷ 80 %
2	от пясъко-задържатели	1,2	0.8	обемно тегло 1500 кг/м ³ ; влажност 60% ÷ 75%
3	от изсушителни полета	33	44	обемно тегло 750 кг/ м ³ ; влажност 65% ; 11,55 т. сухо вещество

Площадка № 4 ПСОВ, гр. Стара Загора

№	Наименование	Количество		Състав и свойства
		(тон/год.)	(м ³ /год.)	
1	от решетки	30	60	обемно тегло 750 кг/м ³ влажност 70% ÷ 80%
2	от пясъко-задържатели	48	60	обемно тегло 800 кг/м ³ ;влажност 60% ÷ 75%
3	от изсушителни полета	2096	2994	обемно тегло 700 кг/м ³ ; влажност 85% ; 314 т. сухо вещество

В отчетния доклад на дружеството за изпълнение на бизнес плана за 2015 г. са описани методите за третиране на утайките от ПОСВ, както следва:

ПСОВ, гр. Стара Загора

Излишната активна утайка след радиалните утайтели се подава за уплътняване на лентови уплътнители, след това за стабилизация в метантанк. Обезводняват се с лентови филтърпреси.

В отчетния доклад на дружеството се посочва че за ПСОВ Стара Загора е разработена *Актуализирана Програма За Управление На Утайките От 2012 – 2015* включваща Краткосрочен план за действие и Средносрочен план за действие. Програмата е съгласувана с Община Стара Загора.

Краткосрочният план включва депониране: Технология на депониране на отпадъците – насипен тип депо.

ПСОВ Казанлък

Излишната активна утайка след радиалните утайтели се подава на изсушителни полета.

ПСОВ, гр. Павел Баня

Излишната активна утайка след вертикалните утаители се стабилизира в силов, след което изсъхва на изсушителни полета.

ПСОВ, гр. Раднево

Излишната активна утайка след вертикалните утаители се стабилизира в емшерите, след което се подава на изсушителни полета.

От дружеството е представена „Здравно - екологична експертиза на утайки от пречиствателните станции за отпадъчни води /ПСОВ/ в Стара Загора, Казанлък, Раднево и Павел Баня“ изготвена от Селскостопанска академия през месец април 2016 г.

В заключение на изследването са направени следните констатации:

„Утайките се преценяват като полидисперсни системи с високо органично съдържание, което ги характеризира като потенциално богати източници на енергия. Те са достигнали равновесие на хумусните системи и би могло да се използват като органичен тор в подходяща комбинация с минерални торове.

Стойностите на изследваните партиди утайки, сравнени с посочените ПДК за тежки метали в Наредбата за използване на утайки в земеделието и Европейските норми са по-ниски от ПДК. Изключение правят стойностите за хром от ПСОВ в Казанлък....

Микробиологичните изследвания установяват, че не е настъпило самоочистване и обеззаразяване на утайките в обследваните ПСОВ. Тези изследвани партиди утайки не са обеззаразени достатъчно и изследванията за кловтризиум перфрингенс са над ПДК. В изследваните утайки не се откриват жизнеспособни яйца от нематоден тип.....

Направена е следната препоръка: Утайките от пречиствателните станции за отпадъчни води Стара Загора, Казанлък, Раднево и Павел баня трябва да се стабилизират и обеззаразят преди използване в селскостопанската практика. Това може да се постигне чрез престояване на утайките на определени места в продължение на 12-14 месеца без постъпване на нови партиди. Може да се използва третиране с негасена вар, Биолайф или други продукти, които ще ускорят процесите на минерализация и обеззаразяване на утайките и ще се намали времепрестоя преди оползотворяване....

Да се установи източника на високите стойности на хром в утайката от ПСОВ Стара Загора и се ограничи или неутрализира.

В района на община Стара Загора има достатъчно обработваеми площи, съдето може да се препоръча оползотворяване на утайките като почвен подобрител. Освен това съществуват възможности за използването им като средство за рекултивация на нарушени, увредени терени, дена за отпадъци и др.

Изводи:

1. Дружеството няма сключени договори за оползотворяване на утайките, поради необходимост от допълнителната им обработка.

2. Цялото количество утайки, формирано от дейността на ПСОВ се депонира.

1.15. Копия на счетоводни документи (фактури, складови разписки и искания) за закупените и вложени реагенти на ПСОВ, гр. Стара Загора по месеци за 2015 г., с приложени договори за доставка.

ВиК операторът е представил копия на сключени договори за доставка на флокуланти и коагуланти, както и счетоводни документи за закупените и вложени реагенти.

Договорите са със срок на действие 12 месеца, както следва:

1. Договор № П-ДП-34/11.05.2016 г. за възлагане на обществена поръчка с фирма „Актуал Индъстрис“ ООД, гр. Пловдив, за доставка на флокулант (полиелектролит). Съгласно ценовото предложение доставяния продукт ще бъде Sedifloc 405 СН на цена от 5,02 лв. за 1 кг. без ДДС.

2. Договор № П-ДП-25/21.05.2015 г. за възлагане на обществена поръчка с ДЗЗД „Катра – Нутра“, гр. София, за доставка на флокулант

(полиелектролит). Доставяния продукт е Catfloc C 670 на цена от 5,11 лв. за 1 кг. без ДДС.

3. Договор № ДЗ-21/26.05.2014 г. за възлагане на обществена поръчка с фирма „Актуал Индъстрис“ ООД, гр. Пловдив, за доставка на флокулант (полиелектролит). Съгласно ценовото предложение доставяния продукт е Sedilox 405 СН на цена от 5,85 лв. за 1 кг. без ДДС.

4. Договор № ДЗ-9/08.04.2013 г. за възлагане на обществена поръчка с фирма „Еко Аква Пур“ ЕООД, гр. София, за доставка на флокулант (полиелектролит). Доставяния продукт е Praestol 853 BS (посочени са две позиции с едно и също наименование на продукта) на цена от 5 999 лв. за 1 тон без ДДС.

5. Договор № ДЗ-8/27.02.2012 г. за възлагане на обществена поръчка с фирма „Еко Аква Пур“ ЕООД, гр. София, за доставка на флокулант (полиелектролит). Съгласно ценовото предложение доставяните продукти ще бъдат Praestol 644 ВС и Praestol 650 ВС (посочени са две позиции с цена за всеки продукт) на цена от 8080 лв. за 1 тон без ДДС.

6. Договор № ДЗ-40/11.08.2014 г. за възлагане на обществена поръчка с фирма „КОНТИНВЕСТ“ ООД, гр. София, за доставка на ферихлорид. Ценовото предложение за доставяния продукт е Ферихлорид течен технически на цена от 220 лв. за 1 тон без ДДС.

Съгласно представеното копие на „Оборотна ведомост - аналитична“ за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2013 г. от фирма „Еко Аква Пур“ ЕООД е закупен флокулант на обща стойност 45 712,40 лв. (с ДДС), като 27 214,64 лв. са изплатени през 2014 г. Представени са също копия на фактурите, складовите разписки и платежните нареждания към фактурите. Закупеният флокулант е Praestol, общо 6 350 кг.

Представено е копие на „Оборотна ведомост – аналитична“ за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г., съгласно което от фирма „Актуал Индъстрис“ ООД е закупен флокулант на обща стойност 35 100 лв. (с ДДС), за което са издадени 4 бр. фактури. Представени са също копия на фактурите, складовите разписки и платежните нареждания към фактурите. Закупеният флокулант е Sedifloc 405 СН, общо 5 000 кг. Сумите по последните две фактури (№ 0000040872 / 23.10.2014 г. и №0000041063 / 03.11.2014 г.) са изплатени през м. януари 2015 г. В оборотната ведомост за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г. фигурират като кредит в размер на 14 040 лв. (с ДДС).

Съгласно представеното копие на „Оборотна ведомост - аналитична“ за периода 01.01.2015 г. - 31.12.2015 г.:

- от фирма „Актуал Индъстрис“ ООД е закупен флокулант на обща стойност 20 884,50 лв. (с ДДС), за което са издадени 2 бр. фактури. Представени са също копия на фактурите, приемо-предавателни протоколи (за предаване на закупените количества на ВиК дружеството, складови разписки и платежните нареждания към фактурите. Закупеният флокулант е Sedifloc 405 СН, общо **2 975 кг**. Сумите по двете фактури за периода (№ 0000042163/14.01.2015 г. и №0000042653/16.02.2015 г.) са изплатени съответно през м. март и м. април 2015 г.

- от фирма „Катра Нутра“ ДЗЗД е закупен флокулант Catfloc C 670 на обща стойност 36 792 лв. с ДДС. Представени са също копия на фактурите, заявки за доставка на флокулант, складови разписки и платежните нареждания към фактурите. Закупеният флокулант е Catfloc C 670, общо **6 000 кг**. Сумата по втората фактура (№ 0000000011/06.11.2015 г. не е изплатена изцяло през 2015 г. (остават - 6 096 лв.)

Изводи:

1. В ПСОВ, гр. Стара Загора през 2015 година е използван **7 975 кг флокулант**, съгласно представени искания за отпускани на материали, за обезводняването на стабилизиранията утайка.

2. В отчетните данни за 2015 г. са посочени **7 975 кг** вложен флокулант, общо за четирите пречиствателни станции.

3. При добито количество 314 т. сухо вещество от утайките формирани при работа на ПСОВ гр. Стара Загора и използван 7 975 кг флокулант, се получава разходна норма от 25,4 кг/тон. В Договор № П-ДП-25/21.05.2015 г. за доставка на флокуланта е посочена разходна норма 3,0 – 5,0 кг. на тон сухо вещество. За 2015 г. дружеството е закупило флокулант от ДЗЗД „Катра – Нутра“, гр. София (страна по горепосочения договор) 7 200 кг. През същата година са закупени и 5970 кг. флокулант от фирма „Актуал Индъстрис“ ООД, гр. Пловдив.

1.16. Проверка на: регистъра за състоянието на водомерното стопанство; системата за отчитане и фактуриране за 2015 г. и дневниците за аварии на с. Дълбоки и с. Габарево.

1.16.1. Брой на обслужваното население; брой на потребителите на услугата „доставяне на вода“, брой на потребителите на услугата „отвеждане на отпадъчните води“ и на услугата „пречистване на отпадъчните води“.

В двете населени места се предоставя само услугата доставяне на вода на потребителите.

Данните за броя на потребителите и броя на обслужваното население в с. Дълбоки и с. Габарево са обобщени в следващата таблица.

Населено място	По данни от проверката на място – население, бр.			По отчетни данни потребители, бр.			По данни от проверката – потребители, бр.		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
с. Дълбоки	1513	1500	1522	874	1006	1016	874	1006	1016
с. Габарево	1446	1420	1415	332	707	710	332	707	710

Информацията, предоставена в хода на проверката за брой на потребителите в двете селища, кореспондира с предоставената в отчетните данни за 2015 г.

Извод:

В двете населени места, за периода 2013 – 2015 г., броят на потребителите нараства, при намаляване на броя на населението.

1.16.2. Брой на СВО, брой на водомерите на СВО; брой на водомерите, които отговарят на изискванията на Закона за измерванията; брой на водомерите, които са проверени/подменени през годината - копия на протоколите от акредитирана лаборатория.

Количеството вода, подавано в с. Дълбоки се измерва на входа на населеното място чрез фланшов водомер ф 150, Qn = 30 м³/ч, фабр. № 325.15, метрологична пломба 2013 г.) монтиран на изходящата тръба на резервоара на ПС.

Представената от ВиК оператора по време на проверката информация за броя на СВО, монтираните водомери на СВО и водомерите на СВО в техническа годност за с. Дълбоки и с. Габарево е обобщена в следващата таблица.

Показатели:	с. Дълбоки			с. Габарево		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой на СВО	995	997	1016	706	706	710
Брой водомери на СВО	993	995	1003	706	706	684
Необитаеми имоти (неактивна партида)			288			68
Брой на водомерите, които отговарят на изискванията на ЗИ			384			109
Брой водомери, преминали последваща проверка	7	15		3	3	7
Брой водомери, които са подменени	22	25	103	24	24	28

От представените данни за броя на водомерите в двете населени места е видно, че:

- в с. Дълбоки, през 2015 г. 103 бр. от водомерите монтирани на СВО са подменени и още 384 бр. са в срок на последваща проверка, при общ брой водомери монтирани на СВО 1003 бр. Това показва, че **48,55% от водомерите на СВО отговарят на изискванията на ЗИ;**

- в с. Габарево, през 2015 г. 28 бр. от водомерите монтирани на СВО са подменени, 7 бр. са минали последваща проверка и още 109 бр. са в срок на последваща проверка, при общ брой водомери монтирани на СВО 710 бр. Това показва, че **20,23% от водомерите на СВО отговарят на изискванията на ЗИ.**

Представени са 100 бр. протоколи за демонтаж и монтаж на водомери за с. Дълбоки. След преглед на съдържанието им, се констатира следното:

- в полето за номер на водомера (демонтирания) в по-голямата част фигурира запис „няма“ или „не се чете“, в редки случаи номера е записан;
- в поле „година на пломбата на метрологична проверка“ за демонтирания водомер, в болшинството от тях е отбелязано „няма“ или „не се чете“, а от там където е отбелязана се вижда, че има измервателни устройства от 63 г. 65 г., 68 г., 87 г., 88 г. в единични случаи са след 2000 г.;
- в редки случаи за демонтирания се отбелязва номер на пластмасовата пломба на холендъра;
- в единични случаи за демонтирания водомер е отбелязано само показанията при демонтажа, а в другите полета фигурира „не се чете“;
- за новомонтираните водомери, фигурират данни за изискваните реквизити (номер на водомера, година на метрологична проверка, показания при монтажа, номер на холендровата пломба, дебит.

За село Габарево са представени копия на 37 бр. протоколи за демонтаж и монтаж на водомер. След анализа на данните в тях се констатира следното:

- в преобладаващата част от протоколите за демонтирания водомер е отбелязана годината на метрологичната пломба, номера на водомера, като в нито един няма номер на пломбата на входящия холендър (само за 4 случая е записано „не се вижда“);
- за новомонтираните водомери е попълнена необходимата информация за дебит на водомера, година на метрологична пломба, номер на водомера, номер на холендрова пломба, показания при монтажа и година на следваща метрологична проверка;

От представената „Справка за брой партии и водомери към 18.08.2016 г.“ за двете населени места е видно, че:

- за с. Дълбоки, откритите партии са 1016 бр. За 288 бр. е отбелязано „необит.“, а за 263 бр. – „сезонни“. Монтираните водомери на СВО са 1011 бр., за 12 бр. е отбелязано „повреден“, за 4 бр. – „без водм.“, а за 17 бр. - „прекъсн.“;
- за с. Габарево, откритите партии са 711 бр. За 68 бр. е отбелязано „необит.“, а за 125 бр. – „сезонни“. Монтираните водомери на СВО са 710 бр., за 13 бр. е отбелязано „повреден“, а за 26 бр. - „прекъсн.“; няма без водомер.

Изводи:

1. Съгласно данните представени от ВиК оператора, делът на водомерите които не съответстват на изискванията на ЗИ за с. Дълбоки е 61,71 %, а за с. Габарево е 84,06 %. Високият им дял е предпоставка за неточно измерване на потребените количества вода и некоректно определяне на загубите на вода.

2. ВиК операторът следва да предприеме мерки по привеждане на водомерното стопанство в населените места, в съответствие с изискванията на ЗИ.

1.16.3. Копия на карнети на избрани потребители.

Представена е разпечатка от системата за отчитане и фактуриране на фактурираните количества вода за с. Дълбоки и с. Габарево (извадка за произволно избрани потребители от двете населени места), също и копия на карнетите за потребителите от извадката.

При преглед на представените копия на карнети се установи, че до края на 2014 г. бланката на карнета съдържа данни за номера на партидата, титуляра (трите имена), адрес за който е открита партидата, като относно данните на водомера са предвидени следните

полета: „вид в-р“ (дебит в м³), „пломба“ (отбелязва се наличие с да или не) и „шайба №“ (отбелязва се номера на пластмасовата пломба на входящия холендър), като не е предвидено място за фабричен номер и година на метрологична проверка. От 2015 г. бланката е променена, като полето „шайба №“ е заменено с „№“, веднага след полето „пломба“ (двете полета са разположени едно след друго, като в тях се отбелязва наличието на пластмасова пломба на входящия холендър и нейния номер), добавено е поле „Р.М. №“ (в което се отбелязва номера на радиомодула – за водомерите с дистанционно отчитане), като все още липсва информация за фабричния номер на водомера и годината на метрологична проверка. В случаите когато последната е отбелязана, това е направено в мястото между полето за ЕГН на потребителя и „Р.М. №“.

След преглед на съдържанието на карнетите за с. Габарево (за 69 потребителя бяха изискани и съответно представени копия) се констатира следното:

- в преобладаващата част от карнетите се отбелязва дебита на водомера (3 или 5 м³), в поле „пломба“ (фигурира запис „да“), в полето „шайба №“ в редки случаи е отбелязан номера на пластмасовата пломба на входящия холендър, като в полето за отразяване на населеното място в някои случаи има запис за година (не е ясно значението на годината - на поставяне на водомера, срока на последващата проверка или друго, като най-вероятно е годината на поставянето на водомера, тъй като съвпада с отбелязаната в представените протоколи за подмяна на водомер (3 бр.) годината е същата;

- **в много редки случаи има положени подписи от страна на потребителите;**

- разминаване на потреблението, съгласно показанията отразени в карнета и фактурираното потребление (партиди №№ 186, 191, 203);

- има случаи, когато титуляра на партидата от карнета не кореспондира с отбелязания в системата за отчитане и фактуриране или са нанесени некоректно имената му - партида №№ 35, 50, 80, 160, 173, 186, 191, 210, 231, 258, 372, 452;

- налични са карнети в които няма отбелязани никакви данни за в-ра, само титуляр, адрес и партида, като по този начин не става ясно има ли водомер въобще и кога е срока на последваща проверка;

- за партида № 222 с титуляр Мехмед Али Кула, се начисляват по 10 м³ месечно, години наред (периода 2013 - 2015 г.). В карнета е отбелязано „повр“. **Не става ясно основанийето за начисляването на 10 м³, както и причината да не бъде подменен водомера. Последния е на СВО и ВиК операторът има задължение да го поддържа в изправност.**

- за партида № 258 с титуляр Сафет Неджа Мустафа се начисляват по 5 м³ месечно години наред - 2013 -2015 г. В карнета е отбелязано „повр“. Както в горния случай – партида № 222 и тук **не става ясно защо след като е било известно, че водомера е бил повреден не е бил своевременно подменен.** В случая се констатира и неяснота по отношение на титуляра на партидата - според разпечатката предоставена от ВиК оператора, титуляр е Кънчо Димов Танев;

- има имоти без потребление (празен карнет за трите години) без отбелязана никаква информация - необитаем, сезонен или друго - партиди с кл. №№ 282, 312;

- За партида № 101 са налични 2 бр. карнети, като в единия е записан титуляр Антон Дончев Антонов, а в другия Анатоли Данаилов Господинов, номера на партидата е един и същ, само записът в поле „стр.“ е различен: 109 и 110;

- Отчетените количества през даден месец се фактурират следващия.

В карнетите за с. Дълбоки (за 96 бр. потребителя бяха изискани и съответно представени копия) се констатира следното:

- в редки случаи се отбелязва дебита на водомера (3 или 5 м³) и наличието на пластмасова пломба (изписан е нейния номер);
- **в много редки случаи има положени подписи от страна на потребителите;**
- в единични случаи потреблението, съгласно показанията отразени в карнета не кореспондира с фактурираното потребление (партида № 37;
- в редки случаи името на титуляра от карнета не кореспондира с това в извадката от системата за отчитане и фактуриране (партида № 93, 151, 240, 435, 510,);
- отчетените количества през даден месец се фактурират следващия;
- в някои имоти са монтирани водомери с дистанционно отчитане, като в тези случаи в полето „Р.М.” (радио модул) има изписани 6 цифри (номера на радио модула);
- няма данни за дебита на водомера (полето „вид в-р“ ввм³) е празно;
- в редки случаи има данни за годината на последната метрологична проверка (над полето „пломба“ има запис „г.м. провер.“ и отдолу година;
- след полето „пломба“ има поле за № в което в редки случаи са изписани 6 цифри (номера на пластмасовата пломба на входящия холендър);
- в редки случаи потребителят е положил подпис в знак на съгласие с отчета;
- отчетените количества през даден месец се фактурират следващия;
- за партида № 278, за имот с адрес: с. Дълбоки, ул. „Иван Кирев“ № 3 с титуляр Валентин Стефанов, в карнета няма информация за потребление (след м. 7.2014 г.), а съгласно разпечатката от системата за отчитане и фактуриране за всеки месец от 2015 г. е фактурирано потребление (общо за 2015 г. – 38 м³). Въпреки, че има отбелязан номер на радиомодул, ако водомера е отчитан дистанционно, би следвало показанията да се отразяват в карнета;
- За партида № 94 за имот на адрес с. Дълбоки, ул. „Бряст“ № 9, с титуляр Бойка Славова Димитрова, не е представено копие от карнета, но в разпечатката от системата за отчитане и фактуриране, прави впечатление че ежесечно през 2015 г. са начислявани по 10 м³.

Изводи:

- отчетените данни се удостоверяват рядко с подпис на потребителя или негов представител, което е в противоречие с разпоредбата на чл. 32, ал. 4 от Наредба № 4 от 14.09.2004 г. на МРРБ;
- Периодите/датите на отчитане в карнетите не съвпадат с периодите/датите във фактурите – констатира се разминаване с няколко дни.
- Поради повреда на водомер монтиран на СВО се допуска дългосрочно начисляване потребление „на база“, вместо същия да бъде сменен.

1.16.4. Фактурирани водни количества за предоставяните ВиК услуги; контрол при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни.

Данните от представените от ВиК оператора справки са обобщени в следващата таблица.

Показател:	с. Дълбоки (ВС „Помпена“)			с. Габарево (ВС „Гравитачна“)		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени количества, м ³	122 200	110 500	111 000	75 020	58 900	61 530
Фактурирани количества, м ³	42 617	36 996	41 363	33 770	28 495	28 580
Загуби, м ³	79 583	73 504	69 637	41 250	30 405	32 950
Загуби, %	65,13	66,52	62,74	54,99	51,62	53,55
Начислени суми, лв.	77 063	66 876	74 866	33 103	27 925	28 009

Платени суми, хил. лв.	70 623	70 072	71 502	35 146	28 545	29 548
------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Изводи:

- За 2015 г. подадените и фактурирани количества питейна вода и за двете села са по-малки от тези през 2013 г. и малко по-големи от тези през 2014 г.

- Загубите също намаляват, съответно с 12,5 % през 2015 г. спрямо 2013 г. за с. Дълбоки и с 20,12 % за с. Габарево.

- За двете населени места - с. Дълбоки (ВС „Помпена“) и с. Габарево (ВС „Гравитачна“), загубите на вода значително надвишават отчетените загуби на дружеството за годините, обект на проверката, съответно за ВС „Помпена“ – 49,11 % за 2013 г., 48,45 % за 2014 г. и 48,53 % за 2015 г. и за ВС „Гравитачна“ – 44,35 %; 45,79 % и 44,36 %.

1.16.5. Брой на регистрираните и отстранени аварии, по месеци - налична база данни за всяко събитие.

Представените от ВиК оператора справки за възникналите и отстранени аварии за периода 2013 г. - 2015 г. в с. Дълбоки и с. Габарево са посочени в следващата таблица:

Брой на аварията по:	с. Дълбоки					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	информ. при проверката	отчетни данни	информ. при проверката	отчетни данни	информ. при проверката	отчетни данни
- довеждащи водопроводи	1	1	1	1	0	0
- разпределителна мрежа	28	28	32	32	23	23
- СВО	6	6	12	12	5	5
- ПС	12	12	0	0	1	1
общо	47	47	45	45	29	29

Брой на аварията по:	с. Габарево					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	информ. при проверката	отчетни данни	информ. при проверката	отчетни данни	информ. при проверката	отчетни данни
- довеждащи водопроводи	2	2	0	0	1	1
- разпределителна мрежа	18	16	23	23	3	3
- СВО	0	15	6	6	8	7
- ПС	1	1	0	0	0	0
общо	21	34	29	29	12	11

Представена е извадка от електронния дневник на аварията за с. Дълбоки и с. Габарево (за 2015 г.). Броят на аварията за с. Дълбоки посочен в извадката е 31 бр. и не кореспондира с представената информация за периода 2013 г. – 2015 г. в табличен вид, където е отбелязано, че аварията в с. Дълбоки за 2015 г. са били 29 бр. Същият брой е посочен и в отчета за 2015 г. За с. Габарево няма разминаване на информацията за 2015 г. между представената справка по време на проверката и извадката от електронния дневник, но несъответствие се констатира с информацията посочена в отчетните данни за съответните години. Съгласно тях, общият брой на аварията за с. Габарево за 2013 г. е 34 бр., а за 2015 г. – 11 бр., докато съгласно информацията представена при проверката за същите години, данните са съответно: 21 бр. и 12 бр.

Информацията по отношение на диаметър, вид тръбопровод и броя на аварията в представената извадка от електронния дневник за аварията за 2015 г. е обобщена в следващата таблица:

Възникнали аварии, материали, бр.	с. Дълбоки		с. Габарево	
	2015 г.	% от общия бр.	2015 г.	% от общия бр.
в т.ч. поцинкована тръба	8	25,81	5	41,67
в т.ч. Е Ø475			1	8,33
в т.ч. Е Ø100	9	29,03		
в т.ч. Е Ø80	6	19,35	1	8,33
в т.ч. Е Ø60	7	22,58	2	16,67
в т.ч. СТ 3/4"			3	25,00
в т.ч. СТ Ø150	1	3,23		
Общо за 2015 г., бр	31	100,00	12	100,00

Изводи:

- в двете населени места броят на аварията следва тенденция към намаляване;
- в с. Дълбоки най-голям брой аварии през 2015 г. е имало по етернитов водопровод Ø100, следван от този по поцинковани тръби, като най-много аварии е имало през месеците януари (5 бр.), май (5 бр.) и август (6 бр.);
- в с. Габарево най-голям брой аварии през 2015 г. е имало по поцинковани тръби, следва от СТ ¾" и Е Ø 60, като най-много аварии е имало през месец септември (4 бр.);
- представените данни при проверката за брой на аварията в с. Габарево за 2013 г. (21 бр.) и за 2015 г. (12 бр.) не съответстват на посочения брой в Приложение № 8 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“ от отчетните данни за същите години, съответно 34 бр. и 11 бр. За с. Дълбоки се констатира несъответствие на информацията за броя на аварията за 2015 г., посочен по време на проверката в табличен вид (29 бр.) и извадката от електронния дневник (31 бр.);

2.8 Ремонтна програма.

За 2013 г. и 2014 г. е попълван дневник, който не е прономерован и прошнурован. В него се отразяват: датата и час на получаване на сигнала, местонахождение (адрес), вид на аварията, дата и час на отстраняване на всяка възникнала авария, аварийна група и графа „забележка“ в която в се отразяват вложени материали и номера на машините (багер, автомобил – камион). Не се посочва засегнатото население от прекъсване на водоподаването и времетраене на нарушено водоподаване.

При проверката са представени месечни и годишни справки за възникнали и отстранени аварии по експлоатационни райони, в която освен задължителните реквизити дата, населено място, вложени материали, аварийна група и т. н. са посочени загуба на вода в м³ и брой на засегнатото население.

От 2015 г. се прилага електронен вариант на регистриране на аварията - данните се въвеждат в таблица, формат Excel, който съдържа всички необходими реквизити. Информацията която се въвежда е разширена, като са добавени данни за: локализация на аварията, което позволява да се изчисли времето за реакция на дружеството от получаването на сигнала до започване отстраняването на аварията; стойност (в лв.) на материалите, труда, механизацията, възстановяването на настилка, загуби на вода (в м³); засегнатото население (бр.) и др. Регистрирането на аварията се извършва от техническия ръководител на отделните аварийни групи чрез обособен код в отделен файл. От първо до пето число на месеца, данните от всички райони на дружеството постъпват в програмата за регистриране на аварията като данните се обобщават. Създадени са две бази данни - за водопроводни и канализационни аварии. Определени са служители, които отговарят за поддържането на съответните регистри.

При проверката са изискани копия на документи за извършени ремонти на следните произволно избрани обекти: Авария на етернитов водопровод ф 60 в с. Елхово на ул. „Братя Жекови“ – отстранен за 5,5 ч. и отпушване на канализация в гр. Казанлък, комплекс „Тракия“ № 8. Представени искания за вложени материали и пътен лист на машина за отпушване на канализация.

В отчетните данни за отделните години са посочени следните стойности:

Видове услуги	ВС „Помпена“					
	хил. лв					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет
„Доставяне на вода на потребителите“	7 755	2 815	2 364	2 314	2 646	2 572
„Отвеждане на отпадъчните води“	88	71	69	165	96	119
„Пречистване на отпадъчните води“	53	112	150	196	200	251

Видове услуги	ВС „Гравитачна“					
	хил. лв					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет
„Доставяне на вода на потребителите“	413	232	257	96	96	191

Изводи:

1. През 2014 и 2015 г. са отделени значителни средства за изпълнение на ремонтни дейности за услугите „Отвеждане на отпадъчните води“ и „Пречистване на отпадъчните води“ като вложените средства, значително надвишават разчетените по БП, а за услугата „Доставяне на вода на потребителите“ за ВС „Помпена“, изпълнението е съответно 98 % за 2014 г. и 97 % за 2015 г.

2. Средствата по ремонтната програма за ВС „Помпена“ за 2015 г. са изразходвани приоритетно за извършване на ремонти на участъци от вътрешната водопроводна мрежа на населените места.

1.18. Изпълнение на Инвестиционната програма за периода 2013 - 2015 г.

Изпълнението на инвестиционната програма за проверявания период (2013-2014 г.) е обобщено в таблицата:

Видове услуги	ВС „Помпена“					
	хил. лв					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет
„Доставяне на вода на потребителите“	2 612	1 283	1 851	735	983	2 065
„Отвеждане на отпадъчните води“	2 200	10	40	38	338	343
„Пречистване на отпадъчните води“	1 100	10	135	24	29	34

Видове услуги	ВС „Гравитачна“					
	хил. лв					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет
„Доставяне на вода на потребителите“	530	4	0	3	5	46

За ВС „Помпена“

Видно от горните две таблици ВиК операторът не е изпълнил инвестиционната програма, заложената в съответните бизнес планове за трите предоставяни услуги за 2013 г. и 2014 г. През 2015 г. е вложил повече от заложените в бизнес плана средства, като за услугата доставяне на вода на потребителите са изразходвани най-много средства за разглеждания период. За трите години прогнозните и вложените средства са собствени. Сумарно за проверявания период, дружеството е прогнозирано да вложи за трите услуги 9 288 хил. лв., а реално вложените са 4 542 хил. лв., изцяло собствени средства.

За ВС „Гравитачна“

Видно от горните две таблици ВиК операторът не е изпълнил инвестиционната програма, заложената в съответните бизнес планове за предоставяната услуга за 2013 г. За 2014 г. без да има предвидени средства дружеството е вложило 3 хил. лв., а през 2015 г. е вложило повече от заложените в бизнес плана средства. Сумарно за проверявания период, дружеството е прогнозирано да вложи 535 хил. лв., а реално вложените са 53 хил. лв., изцяло собствени средства.

В рамките на проверката от ВиК оператора бяха изискани документи за следните произволно избрани обекти:

- „Подмяна на уличен водопровод в гр. Стара Загора по ул. „Парчевич“ от ул. „Генерал Гурко“ до бул. „Славянски“ с ПЕВП тръби Ø110, L=306 м и 34 бр. СВО“;
- „Реконструкция на уличен водопровод в с. Дълбоки с ПЕВП тръби Ø110 мм L=120 м, ПЕВП тръби Ø 90 мм L=100 м и ПЕВП тръби Ø 75 L=124 м и 3 бр. СВО с ПЕВП тръби Ø 20мм, L=30 м и ПЕВП ф 25, L=15 м.“.

За обекта в гр. Стара Загора са представени копия на следните документи: Заповед № 3-630-2/10.12.2015 г. на управителя на „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора за назначаване на приемателна комисия; Протокол от 18.12.2015 г. за установяване на годността на строежа; Акт от 22.12.2015 г. за въвеждане в експлоатация на дълготрайни активи; Екзекутивен чертеж и монтажен план; Справка за изпълнение СМР; Оборотна ведомост – аналитична; Искания за изписване на материали.

Обектът е на обща стойност – 29 702,81 лв. Видно от Приложение № 11.1. „Отчет за изпълнение на Инвестиционната програма за 2015 - Доставка на вода на потребителите“ (за ВС „Помпена“), той е изпълнен изцяло със собствени средства. Съгласно „Дневник на сметка 6132“ разходите са заведени като разходи за придобиване на ДА по стопански начин.

За обекта в с. Дълбоки са представени копия на следните документи:

1. Заповед № 3-630-2/10.12.2015 г. на управителя на „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора за назначаване на приемателна комисия;
2. Протокол от 11.12.2015 г. за установяване на годността на строежа;
3. Акт от 12.12.2015 г. за въвеждане в експлоатация на дълготрайни активи;
4. Справка за изпълнение СМР;
5. Монтажнен план;
6. Оборотна ведомост - аналитична;
7. Искания за изписване на материали;

Обектът е на обща стойност – 10 947,67 лв. Видно от Приложение № 11.1. „Отчет за изпълнение на Инвестиционната програма за 2015 - Доставка на вода на потребителите“ (за ВС „Помпена“), той е изпълнен изцяло със собствени средства. Съгласно „Дневник на сметка 6132“ разходите са заведени като разходи за придобиване на ДА по стопански начин.

1.19. Копия на фактури от различни потребителски групи и населени места, включително битови потребители етажна собственост за м. февруари, м. юни и м. декември в периода 2013-2015 г., училище/детска градина, адвокатска/нотариална кантора; болница, поликлиника, промишлено предприятие/цех и битови потребители.

Фактурите са първичния счетоводен документ, с който се регистрира една стопанска операция и удостоверява извършено плащане. Хронологично систематизираната информация във фактурите, предоставена по надлежния ред на потребителите, дава възможност за контрол върху консумацията на вода в отделните имоти. ВиК дружеството има задължение да издава ежемесечно фактури за дължимите суми за предоставяните услуги, в които се съдържат всички необходими реквизити, а именно: партиден номер, точен адрес, трите имена на титуляра, период на отчитане, вид на предоставяните услуги, показания на измервателните уреди, формиран разход, единични цени и дължими суми за отчетния период.

За гр. Стара Загора, през разглеждания период, ВиК операторът предоставя 3 услуги: доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството е представило копия на документи за отчитане и разпределяне на потребените водни количества за МБАЛ „Проф. Ст. Киркович“ АД, „Загорка“ АД, детска градина, нотариална кантора и потребител от сграда в режим на етажна собственост.

От представените документи могат да се направят следните изводи:

1. Фактурите, издавани за МБАЛ „Проф. Ст. Киркович“ АД, съдържат следните реквизити - партиден номер, точен адрес, пълно наименование на титуляра, период на отчитане, вид на предоставяните услуги, показания на измервателните уреди, формирано потребление, единични цени и дължими суми за отчетния период. Констатира се несъответствие между отделните фактури – записват се отчетите на различен брой водомери от различни отделения на болницата, намиращи се в двора на МБАЛ „Проф. Ст. Киркович“. Не е спазена разпоредбата на чл. 30 от *Наредба № 4 за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи* (Наредба № 4), *съгласно която „Изразходваната вода се отчита по водомера на водопроводното отклонение ...“*

2. Фактурите, издавани за Нотариална кантора на адрес: ул. „Търговска“ № 22, ет. 4, офис 3, с титуляр по партидата Нели Любомирова Хаджикръстева, съдържат всички горепосочени реквизити. Сградата, в която е офиса на нотариалната кантора, е в режим на етажна собственост, но видно от фактурите и по информация от дружеството, на адреса не се разпределя разход „общо потребление“. За посочения адрес не се изпълняват изискванията на чл. 32 от Наредба № 4 и чл. 25 от *Общите условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“, гр. Стара Загора ЕООД (Общи условия)*.

3. Фактурите, издавани за „Загорка“ АД включват отчетеното водно количество питейна вода по измервателния уред на сградното водопроводно отклонение и отчетените отпадъчни води, съгласно показанията на разходомер. С дружеството е сключен договор за отвеждане и пречистване на производствени отпадъчни води в изпълнение с изискванията на *Наредба № 7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места*, изд. от МОСВ, МРРБ и МЗ.

Видно от представените „Протоколи от изпитване“ на отпадъчните води на предприятието, последните са трета степен на замърсяване. **В съответните фактури, услугата „пречистване на отпадъчните води“ е остойностена в съответствие с резултатите на отделните анализи, посочени в протоколите.**

4. Представените фактури, издавани за сграда в режим на етажна собственост са за адрес: ул. „Княз Александър Батемберг“ № 21, вх. 0, ет.2, ап. 6 с титуляр по партидата – Минчо Димов Пенев. При преглед на фактурите за отделните години на проверката се установи, че през 2013 г. и 2014 г. разход „общо потребление“, не е изчислен съгласно изискванията на чл. 39, ал. 3 от Наредба № 4. От 2015 г., след промяна на софтуера на дружеството, начислените количества „общо потребление“ отговарят на нормативните изисквания. В издаваните фактури за сгради в режим на етажна собственост не се посочва разхода по общия водомер и разхода от сумата на индивидуалното потребление, а само индивидуалния дял на разход „общо потребление“.

Изводи:

1. *Представените копия на фактури, съдържат всички необходими реквизити - партиден номер, точен адрес, пълно наименование (за частни потребители – трите имена) на титуляра, период на отчитане, вид на предоставяните услуги, показания на измервателните уреди, формирано потребление и „общо потребление“ за сгради в режим на етажна собственост, единични цени и дължими суми за отчетния период;*

2. *При преглед на карнетите на стопански потребители, представени при проверката, се констатира, че записаните отчети на измервателните уреди не са удостоверени с подпис на потребителя.*

3. Потреблението на вода от МБАЛ „Проф. Ст. Киркович“ АД, се определя в нарушение на чл. 30 от Наредба № 4, съгласно която „Изразходваната вода се отчита по водомера на водопроводното отклонение ...“;

4. ВиК операторът предоставя ВиК услугите по цени, утвърдени от КЕВР.

1.20. Съставени двустранни протоколи за продадените водни количества на друг ВиК оператор („ВиК“ ООД, гр. Сливен), по месеци за 2015 г.

При проверката бяха представени копия на съставяните ежемесечно двустранни протоколи за отчетите на водомерите на ВС „Пет Могили“ и с. Радецки за 2015 г. Данните са обобщени в следващата таблица:

Водомер	Протокол		Показание, м ³		Разлика, м ³
	№	от дата	старо	ново	
ВС "Пет Могили"	13	23.1.2015	342 500	364 500	22 000
с. Радецки	13	23.1.2015			
ВС "Пет Могили"	14	20.2.2015	364 500	382 500	18 000
с. Радецки	14	20.2.2015	0	1 900	1 900
ВС "Пет Могили"	15	20.3.2015	382 500	399 000	16 500
с. Радецки	15	20.3.2015	1 900	4 700	2 800
ВС "Пет Могили"	16	20.4.2015	399 000	414 600	15 600
с. Радецки	16	20.4.2015	4 700	6 200	1 500
ВС "Пет Могили"	17	20.5.2015	414 600	434 600	20 000
с. Радецки	17	20.5.2015	6 220	8 600	2 380
ВС "Пет Могили"	18	22.6.2015	434 600	457 600	23 000
с. Радецки	18	22.6.2015	8 600	10 600	2 000
ВС "Пет Могили"	19	22.7.2015	457 600	485 100	27 500
с. Радецки	19	22.7.2015	10 600	10 600	0
ВС "Пет Могили"	20	20.8.2015	485 100	516 600	31 500
с. Радецки	20	20.8.2015	10 600	13 600	3 000
ВС "Пет Могили"	21	23.9.2015	516 600	548 600	32 000
с. Радецки	21	23.9.2015	13 600	17 600	4 000
ВС "Пет Могили"	22	21.10.2015	548 600	570 900	22 300
с. Радецки	22	21.10.2015	17 600	17 600	0
ВС "Пет Могили"	23	21.11.2015	570 900	600 900	30 000
с. Радецки	23	21.11.2015	17 600	17 600	0
ВС "Пет Могили"	24	18.12.2015	600 900	619 900	19 000
с. Радецки	24	18.12.2015	17 600	19 100	1 500
общо					296 480

Съгласно представените копия на двустранни протоколи продадените водни количества за 2015 г. на „ВиК“ ООД, гр. Сливен възлизат на 296 500 м³.

Представена е разпечатка „Опис на партидата“, за партида с кл. № 673003, по която се отчита и фактурира потреблението от с. Радецки.

Представена е разпечатка „Опис на партидата“, за партида с кл. № 673002, по която се отчита и фактурира продаденото на „ВиК“ ООД, гр. Сливен количество вода от ВС „Пет Могили“.

В двете разпечатки, отбелязаните показания на водомерите кореспондират с тези от двустранните протоколи.

Извод:

Водните количества, съгласно представените документи, съответстват на отчетните данни за 2015 г. и са остойностени по цени утвърдени от КЕВР.

2. ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ (точки 14-21 от програмата на плановата проверка)

2.1 (14.) Предоставяне на информация за приетата счетоводна политика, прилагания счетоводен софтуер и прилагането на Единната система за счетоводно отчитане, включваща единен сметкоплан, правилата към него и подходите за разпределение на активите, приходите и разходите по ВиК услуги и нерегулирана

дейност.

За проверявания период (2013-2015 г.) дружеството има една счетоводна политика, в сила от 1 януари 2013 г. Счетоводната политика съответства на изискванията на Закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти и Международните счетоводни стандарти, в случай че по конкретен въпрос няма НСС. Прагът на същественост, както за дълготрайните нематериални активи, така и за дълготрайните материални активи, е определен на над 700 лв., активите се оценяват по себестойност (цена на придобиване).

В счетоводната политика на дружеството, приетите амортизационни срокове и норми, са определени като равни или по-ниски от определените в чл. 55, ал. 1, ал.2 и ал. 3 от ЗКПО, но не са изрично посочени. Амортизационните норми по ЗКПО са по-високи от регулаторните амортизационните срокове и норми:

Вид актив	Годишни амортизационни норми, прилагани от ВиК оператора по ЗКПО	Амортизационни норми, утвърдени от регулатора
Земи	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	3%
Съоръжения	4%	2%
Машини и оборудване	30%	10%
Транспортни средства	10%	6,67%
автомобили	25%	10%
Компютърна техника, софтуер	50%	20%
Други	15%	10-20%

Счетоводната политика регламентира разпределянето на общите разходи между 3 регулирани услуги (доставяне, отвеждане и пречистване) и нерегулирана дейност (строителство, водомерни и канални услуги, опериране на микровецевете за добив на ел. енергия), като тези разходи се разпределят пропорционално на база разходите по същите елементи на разхода за съответната услуга. Разходите за амортизации, които са общи за регулираните и нерегулираните услуги, се разпределят пропорционално на разходите за съответните услуги.

Глава трета от счетоводната политика на дружеството разглежда автоматизираната система за обработка на счетоводна и първична документация - дружеството използва мрежова система в NOVELL за обработка на първичните и счетоводните документи, като програмното обслужване е осигурено от СД Маркис - Стоянови и сие, гр. Стара Загора. Същото дружество, по поръчка на ВиК оператора, е разработило и програмни модули, които обхващат цялата първична и счетоводна информация. Счетоводната програма е в WINDOWS, съобразена е с изискванията на ECCO и е въведена през 2012 г.

Във финансово-счетоводния отдел действат 5 програмни модули: материали; дълготрайни активи; регистри ДДС; автотранспорт и счетоводство. Извън счетоводството работят още 2 програмни модула (инкасо; личен състав и ТРЗ), а информацията от тях добива счетоводен израз чрез функцията „връзки с други подсистеми“. За нуждите на инкасо и счетоводство е изграден и модул „съдебни вземания“, както и други модули, които подпомагат своевременната обработка на информация – граждански договори и фактуриране извън инкасо. Счетоводната програма на ВиК оператора осигурява:

- предварителен и текущ контрол на първичната счетоводна информация;
- синхронизирано осъществяване на хронологично и систематично счетоводно отчитане;
- различни класификационни преходи от аналитично към синтетично счетоводно отчитане;
- предоставяне на счетоводна информация за мотивиране на управленски решения, данъчно облагане и опазване на собствеността;
- обективност, точност, пълнота, достоверност и достъпност на счетоводната информация;
- последващ финансов и данъчен контрол върху дейността на ВиК оператора;
- информационно взаимодействие със статистиката въз основа на съдържанието

на статистическите показатели;

- единство на класификацията на отчетните обекти на база утвърдени национални класификатори;
- принципи на разпределение на разходите между регулирана и нерегулирана дейност.

Между програмните продукти е налице директна връзка, не е необходимо ръчно пренасяне на информацията от модул в модул.

В отчетните годишни доклади на ВиК оператора до регулатора за 2014 г. и 2015 г. се съдържа обособен кратък раздел за използвания софтуер за счетоводно отчитане и инкасиране – от 01.07.2014 г. е внедрен програмен продукт за фактуриране количествата потребена питейна вода, отпадъчна и пречистена отпадъчна вода, като този модул има възможност за въвеждане на много повече данни за абонатите, партидите и наличните водомери, за да може ВиК операторът да постигне по-пълно отчитане и следене на водомерния парк, на абонатите на дружеството, както на платците, така и на работата на инкасаторите; фактурирането, заплащането на сметки, корекции при грешни отчети и сметки се извършва в реално време.

ВиК операторът няма изрично приет обособен вътрешен документ - вътрешни правила или инструкция за внедряването на ЕССО – освен обособената част в счетоводната му политика (глава трета от нея, описана по-горе). В хода на проверката на място са взети на електронен носител и 4 бр. ръководство на потребителя за 4 модула от счетоводната програма: счетоводство; личен състав и ТРЗ; ДМА; и материали.

При проверката на място е представена разпечатка от сметкоплана на дружеството - документът съответства на Единния сметкоплан на ВиК операторите за регулаторни цели. Представени са и синтетични оборотни ведомости за периода 2013 - 2015 г. Данните от тях съответстват на отчетите по ЕССО за същия период. Като допълнение е предоставена и синтетична оборотна ведомост по ЕСРО за периода януари-юни 2016 г., тъй като ВиК операторът е въвел тестово информация за половин година в синтетична оборотна ведомост по ЕСРО, но реално това не е предмет на настоящата проверка, тъй като съгласно изменената в началото на 2016 г. поднормативна уредба, ЕСРО се въвежда за отчитането през следващия регулаторен период 2017 - 2021 г.

2.2.(15.) Справка за годишните разходи за периода 2013 - 2015 г., групирани по икономически елементи, като във всяка група се изброяват детайлно всички конкретни видове разходи, в т.ч. и разбивка на перо „други“ в съответствие с НРЦВКУ и Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“. Разходите са посочени поотделно за видовете ВиК услуги и нерегулирана дейност.

Представени са справки за себестойността на услугите по системи за проверявания период. Направена е проверка на случаен принцип на данни от тези справки с отчетените разходи по ЕССО - информацията кореспондира.

По отношение на разбивката на перо „други“ ВиК операторът отчита други разходи в 3 сметки: 601-материали, 602-външни услуги и 609- др. разходи, като в отчетните си доклади за съответната година дава по-подробно разяснение само за перо др. разходи на см. 602 - външни услуги:

др. разходи по см. 602 - външни услуги в хил. лв.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
абонаментно обслужване (софтуерни програми; диспечеризация; газови уредби автомобили)	150	150	170
анализи на проби (питейни и отпадъчни води)		26	19
метрологичен контрол		19	53
общо	150	195	242

При съпоставяне на данните за тези разходи по системи и услуги, отчетени в

ЕССО, се установи, че данните си кореспондират в двете справки 8.1. (детайлна разбивка по услуги и системи) и справка 8 (разходи за регулирана дейност):

Др. разходи по сметки 601, 602 и 609 в хил. лв.							
година	справка 8.1						справка 8
	доставяне			отвеждане	пречистване	общо	рег. дейност
	др.ВиКО	Гр.	Пом.				
2013 г.	3	8	156	7	65	239	239
2014 г.	2	6	139	10	38	195	195
2015 г.	2	8	200	17	63	290	290

При съпоставяне на информацията от двете таблици по-горе е видно, че само за 2014 г. ВиК операторът е отчетел др. разходи единствено при външни услуги, за другите две години от проверявания период е отчетел др. разходи и по сметка 601 и 609 - за 2013 г. това са още 89 хил. лв. и 48 хил. лв. за 2015 г.

ВиК операторът е представил годишните си разходи с отчетните данни за съответната година в 2 групи справки (водоснабдителните системи са 3: ВС Пет могили - доставяне на вода за др. ВиК оператор (Сливен); ВС Гравитачна и ВС Помпена (с трите услуги - доставяне, отвеждане и пречистване):

- по видове дейност (регулирана, нерегулирана, общо разходи) за периода 2013-2015 г.;

- по видове услуги (доставяне, отвеждане и пречистване) за периода 2013-2015 г.

За целите на анализа на разходите са използвани таблици, в които се съпоставят прогнозните годишни разходи по моделите за ценообразуване, спрямо отчетените разходи за 2013 - 2015 г. За този тригодишен период ВиК операторът има утвърдено едно ценово решение № Ц-27/31.07.2012 г.

ВС Пет могили - доставяне на вода за др. ВиК оператор (Сливен) Разходи, хил. лв.	Ц-27/ 31.07.12	Отчетни данни за:			Изменение спрямо ценовия модел %		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Разходи за материали	54	46	42	37	-14,8%	-22,2%	-31,5%
в т.ч. ел. енергия за техн. нужди	39	44	37	32	12,8%	-5,1%	-17,9%
Разходи за външни услуги	124	73	149	40	-41,1%	20,2%	-67,7%
в т.ч. такса за пол. водни обекти	24	0	0	7			-70,8%
Разходи за амортизации	40	33	29	33	-17,5%	-27,5%	-17,5%
Разходи за възнаграждения	26	55	85	100	111,5%	226,9%	284,6%
Разходи за осигуровки	9	14	23	30	55,6%	155,6%	233,3%
Други разходи	2	3	1	1	50,0%	-50,0%	-50,0%
Разходи за текущ и аварийен ремонт	54	3	3	9	-94,4%	-94,4%	-83,3%
Общо	309	227	332	250	-26,5%	7,4%	-19,1%

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът не е достигнал прогнозните разходи, утвърдени в цената за тази услуга съответно с 26,5% и 19,1% за 2013 г. и 2015 г. и е отчетел по-високи разходи с 7,4% за 2014 г.

2. Отчетените разходи за ел. енергия за технологични нужди са по-високи с 12,8% само за 2013 г., след това са оптимизирани с 5,1% и 17,9% за 2014-2015 г.

3. Отчетените разходи за амортизации през проверявания период са съответно с 17,5%, 27,5% и 17,5% по-малко от утвърдените.

4. Разходи за текущ и аварийен ремонт през проверявания период са отчитани с 94,4% по-малко от утвърдените за 2013-2014 г. и с 83,3% за 2015 г.

5. За тази услуга в общите разходи най-голям е дялът на разходите за външни услуги (32%, 45% и 16%), следвани от разходите за заплати (24%, 26% и 40%).

ВС Гравитачна – доставяне на вода	Ц-27/ 31.07.12	Отчетни данни за:			Изменение спрямо ценовия модел %		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Разходи, хил. лв.							
Разходи за материали	60	82	64	86	36,7%	6,7%	43,3%
в т.ч. ел. енергия за техн. нужди	13	49	27	28	276,9%	107,7%	115,4%
Разходи за външни услуги	60	90	78	141	50,0%	30,0%	135,0%
в т. ч. такса за ползване на водни обекти	22	43	41	42	95,5%	86,4%	90,9%
Разходи за амортизации	83	83	84	77	0,0%	1,2%	-7,2%
Разходи за възнаграждения	168	394	380	672	134,5%	126,2%	300,0%
Разходи за осигуровки	58	92	98	223	58,6%	69,0%	284,5%
Други разходи	8	12	12	14	50,0%	50,0%	75,0%
Разходи за текущ и аварийен ремонт	210	232	96	191	10,5%	-54,3%	-9,0%
Общо	647	985	812	1 404	52,2%	25,5%	117,0%

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът отчита по-високи общи разходи за тази система с 52,2%, 25,5% и 117%, въпреки че количествата подадена и фактурирана вода намаляват през 2014 и 2015 г. в сравнение с 2013 г.

2. Отчетените разходи за ел. енергия за технологични нужди за тази система са 4 до 2 пъти по-високи от утвърдените.

3. Отчетените разходи за амортизации са равни на утвърдените в цената за 2013 г., за 2014 г. са по-високи с 1,2%, а за 2015 г. по-ниски с 7,2%.

4. Отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт през проверявания период са с 10,5% по-високи за 2013 г. и с 54,3% и 9% по-ниски за 2014-2015 г.

5. За тази услуга в общите разходи най-голям е дялът на разходите за заплати (40%, 47% и 48%), следвани от разходите за текущ и аварийен ремонт (24%, 12% и 14%).

ВС Помпена – доставяне на вода	Ц-27/ 31.07.12	Отчетни данни за:			Изменение спрямо ценовия модел %		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Разходи, хил. лв.							
Разходи за материали	7 437	7 091	6 342	6 250	-4,7%	-14,7%	-16,0%
в т.ч. ел. енергия за техн. нужди	6 463	6019	5 376	5498	-6,9%	-16,8%	-14,9%
Разходи за външни услуги	2 071	2 107	1 973	2 214	1,7%	-4,7%	6,9%
в т. ч. такса за ползване на водни обекти	523	486	471	480	-7,1%	-9,9%	-8,2%
Разходи за амортизации	1853	2044	1760	2179	10,3%	-5,0%	17,6%
Разходи за възнаграждения	5 529	6 793	7 281	6 443	22,9%	31,7%	16,5%
Разходи за осигуровки	2006	1 642	1 757	1 665	-18,1%	-12,4%	-17,0%
Други разходи	217	230	163	155	6,0%	-24,9%	-28,6%

Разходи за текущ и аварийен ремонт	5587	2819	2314	2203	-49,5%	-58,6%	-60,6%
Общо	24 700	22 726	21 590	21 109	-8,0%	-12,6%	-14,5%

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът отчита оптимизиране на разходите за тази система с 8%, 12,6% и 14,5%, но този тренд не следва тренда на отчетените количества подадена и фактурирана вода за системата.

2. Отчетените разходи за ел. енергия за технологични нужди са по-ниски от утвърдените съответно с 6,9%, 16,8% и 14,9% за 3^{ме} години.

3. Отчетените разходи за амортизации са по-високи от утвърдените в цените, съответно с 10,3% и 17,6% за 2013 и 2015 г. и с 5% по-ниски за 2014 г.

4. Отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт през проверявания период са по-ниски с 49,5%, 58,6% и 60,6%.

5. За тази услуга в общите разходи най-голям е делът на разходите за заплати (30%, 34% и 31%), следвани от разходите за материали (31%, 29% и 30%).

Отвеждане на отпадъчни води Разходи, хил. лв.	Ц-27/ 31.07.12	Отчетни данни за			Изменение спрямо ценовия модел %		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Разходи за материали	47	58	38	45	23,4%	-19,1%	-4,3%
в т.ч. ел. енергия за техн. нужди	0	7	0	0			
Разходи за външни услуги	63	92	102	132	46,0%	61,9%	109,5%
в т.ч. такса заустване	33	29	28	28	-12,1%		
Разходи за амортизации	408	364	301	376	-10,8%	-26,2%	-7,8%
Разходи за възнаграждения	319	425	487	557	33,2%	52,7%	74,6%
Разходи за осигуровки	119	112	137	180	-5,9%	15,1%	51,3%
Други разходи	4	12	9	11	200,0%	125,0%	175,0%
Разходи за текущ и аварийен ремонт	237	68	165	118	-71,3%	-30,4%	-50,2%
Общо	1 197	1 131	1 239	1 419	-5,5%	3,5%	18,5%

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът надвишава прогнозните разходи, утвърдени в цената за тази услуга съответно с 3,5% и 18,5% за 2014-2015 г. и не достига утвърдените разходи с 5,5% за 2013 г. Трендът на разходите за тази услуга не кореспондира с отчетената тенденция за намалени фактурирани количества отведени отпадъчни води в проверявания период.

2. Разходи за ел. енергия за технологични нужди за тази услуга не са утвърждавани и не са отчетени 2014-2015 г. За 2013 г. са отчетени 7 хил. лв.

3. Отчетените разходи за амортизации през проверявания период са по-ниски от утвърдените съответно с 10,8%, 26,2% и 7,8%.

4. Разходите за текущ и аварийен ремонт са отчетени по-ниски от утвърдените съответно с 71,3%, 30,4% и 50,2%.

5. За тази услуга в общите разходи най-голям е делът на разходите за заплати (38%, 39% и 39%), следвани от разходите за амортизации (32%, 24% и 26%).

Пречистване на отпадъчни води Разходи, хил. лв.	Ц-27/ 31.07.12	Отчетни данни за			Изменение спрямо ценовия модел %		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.

Разходи за материали	1 311	881	784	894	-32,8%	-40,2%	-31,8%
в т.ч. ел. енергия за техн. нужди	870	678	630	704	-22,1%	-27,6%	-19,1%
Разходи за външни услуги	433	296	282	397	-31,6%	-34,9%	-8,3%
в т. ч. такса заустване	27	25	23	24	-7,4%	-14,8%	-11,1%
Разходи за амортизации	1 662	1 224	1 208	1 171	-26,4%	-27,3%	-29,5%
Разходи за възнаграждения	672	1 023	1 093	1 465	52,2%	62,6%	118,0%
Разходи за осигуровки	205	264	263	430	28,8%	28,3%	109,8%
Други разходи	26	42	37	35	61,5%	42,3%	34,6%
Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	114	196	251			
Общо	4 309	3 844	3 863	4 643	-10,8%	-10,4%	7,8%

Изводи:

1. ВиК операторът не достига прогнозните разходи, утвърдени в цената, за тази услуга съответно с 10,8%, 10,4% за 2013 г. и 2014 г. и ги надвишава със 7,8% за 2015 г. Трендът на разходите за тази услуга не кореспондира с отчетената тенденция за намалени фактурирани количества пречистени отпадъчни води в проверявания период.

2. Отчетените разходи за ел. енергия за технологични нужди за тази услуга са по-ниски от утвърдените, съответно 22,1%, 27,6% и 19,1%.

3. Отчетените разходи за амортизации през проверявания период са по-ниски съответно с 26,4%, 27,3% и 29,5%.

4. Разходи за текущ и аварийен ремонт не са утвърждавани, но са отчитани средно около 200 хил. лв.

5. За тази услуга в общите разходи най-голям е дялът на разходите за амортизации (32%, 31% и 25%), следвани от разходите за възнаграждения (27%, 28% и 32%).

Разходи по икономически елементи, Общо за регулираните услуги, хил. лв.	Ц-27/ 31.07.12	Отчетни данни за:			Изменение спрямо ценовия модел %		
		2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Разходи за материали	8 909	8 158	7 270	7 312	-8,4%	-18,4%	-17,9%
в т.ч. ел. енергия за техн. нужди	7 385	6 797	6 070	6 262	-8,0%	-17,8%	-15,2%
Разходи за външни услуги	2 751	2 658	2 584	2 924	-3,4%	-6,1%	6,3%
в т. ч. такса за ползване на водни обекти /заустване	629	583	563	581	-7,3%	-10,5%	-7,6%
Разходи за амортизации	4 046	3 748	3 382	3 836	-7,4%	-16,4%	-5,2%
Разходи за възнаграждения	6 714	8 690	9 326	9 237	29,4%	38,9%	37,6%
Разходи за осигуровки	2 397	2 124	2 278	2 528	-11,4%	-5,0%	5,5%
Други разходи	257	299	222	216	16,3%	-13,6%	-16,0%
Разходи за текущ и аварийен ремонт	6 088	3 236	2 774	2 772	-46,8%	-54,4%	-54,5%
Общо	31 162	28 913	27 836	28 825	-7,2%	-10,7%	-7,5%

Общи изводи за разходите:

1. ВиК операторът отчита общо оптимизиране на разходите си за регулирани услуги с 7,2%, 10,7% и 7,5% през проверявания период, което кореспондира на тенденцията за отчетени по-ниски стойности на фактурирани количества доставена питейна вода и отведени и пречистени отпадъчни води.

2. В резултат на вътрешна оптимизация на разходите между отделните

системи и услуги ВиК операторът е постигнал увеличение на възнаграждението на персонала между 29% и 39%, без това да е довело до увеличение на общия размер на разходите за регулирани услуги, този тренд обаче не кореспондира с отчетените разходи за осигуровки.

3. Налице е намаляване на разходите за амортизации на ВиК оператора общо за всички системи и услуги, което е резултат от общото изхабяване на дълготрайните активи на оператора, а направените инвестиции, не могат да ги компенсират.

4. Отчетени разходи за ел. енергия за технологични нужди общо за регулираните услуги също са оптимизирани с 8% 17,8% и 15,2%.

5. Отчетените разходи за амортизации общо са с 7,4%, 16,4% и 52,% по-ниски от утвърдените.

6. С най-голям дял в общите разходи са разходите за заплати и разходите за материали.

7. Разходите по справки ЕССО (справка 8 и справка 8.1) за проверявания период се засичат като цяло – налице е леко разминаване с една, две хиляди лв., резултат от закръгляванията:

Услуга – в хил. лв.	Система	2013 г.	2014 г.	2015г.
Доставяне	ВС др. ВиКО	227	332	250
	ВС Гравитачна	985	812	1 404
	ВС Помпена	22 726	21 590	21 109
отвеждане		1 131	1 239	1 419
пречистване		3 844	3 863	4 643
общо (по сп. 8.1) –		28 913	27 836	28 825
общо (по сп. 8)		28 915	27 836	28 826

2.3 (16.) Детайлна справка по години за периода 2013 - 2015 г. на отчетените разходи за „изнесени дейности“. Списък на договори за изнесени дейности, за периода, като за всеки договор се посочи контрагент, с който е сключен, кога, срок, предмет, стойност, номер на обществена поръчка (в случай на процедура по ЗОП); платени суми по договорите по години. Разбивка на разходи за консултантски услуги за периода 2013-2015 г. Към разбивката да се представи съответен документ за възлагане и отчитане на свършената работа и съответни разходно оправдателни документи. Към справката да се приложи анализ и обосновка на финансовите условия, при които се извършват, икономическата ефективност от изнесените дейности, със съответната съпоставка на разходите при условието, че тези дейности са извършвани от ВиК оператора.

Като изнесена дейност ВиК операторът определя 4 типа дейности:

- охрана на обекти (въоръжена и СОТ – необходим е лиценз за упражняване на тази дейност, какъвто ВиК операторът няма);

- инкасиране на суми за ползвани ВиК услуги от потребителите (също е необходим лиценз, освен това е допълнителна възможност за повишаване на събираемостта от потребителите на ВиК услуги);

- отчитане на електронни водомери (част от водомерното стопанство са електронни водомери, като тяхното отчитане е възложено на външна фирма-изпълнител); Отчитането се извършва със специален софтуер. През 2014 г. четири месеца не е извършвана услугата.

- възстановяване на настилки (по принцип ВиК операторът има 3 собствени работни групи, които работят на територията на Стара Загора (2 групи) и Казанлък (1 група), но за територията на община Тополовград, която е най-отдалечена не е целесъобразно изпращането на собствени служители за възстановяване на настилките и тази дейност се осъществява от община Тополовград или местна фирма, на които ВиК операторът заплаща съответните възстановени настилки.

дейност / доставчик, разходи в лв.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	забележка
охрана на обекти*	514 739,56	483 998,40	726 437,16	
Кремък ЕООД, гр. Стара Загора (въоръжена физическа и техническа охрана за 63обекта)	514 739,56	483 998,40	726 437,16	Договор № ОП-5/16.03.2009
				Споразумение от 01.09.2013г.
				договор № П-ДЗ-1/15.1.2015 г. със срок 4 години с обща месечна цена 57 962 лв. без ДДС
инкасиране на суми за ползвани ВиК услуги	29 786,98	30 147,52	135 237,51	
Български пощи ЕАД	0,00	0,00	98 684,80	Договор № П-ДЗ/15.06.2015
Изипей АД и Ипей АД	29 786,98	30 147,52	36 552,71	Договор №П-ДЗ/22.10.2015г.
				Договор №П-ДЗ-/30.10.2015г.
отчитане на електронни водомери	114 764,74	85 081,50	152 818,72	
Хидроинстал ДЗЗД Пловдив	114 764,74	85 081,50	152 818,72	Договор ДЗ-41/21.08.2012г.
				Договор П-ДЗ-38/02.09.2015г.
възстановяване на настилки за община Тополовград	9 048,18	20 937,05	872,76	
Община Тополовград	8 341,93	16 666,67	0,00	Без договор
АБ-АД Хасково	706,25	0,00	872,76	Без договор
ПИ ЕС АЙ АД Стара Загора	0,00	3 799,19	0,00	Без договор
Димас АД	0,00	471,19	0,00	Без договор

Забележки: * при охраната на обекти са посочени суми само за физическа охрана, без сумите за сигнално охранителна техника.

** посочени са само сумите по договорите за инкасиране.

При сравняване на данните, получени при проверката на място, с отчетените данни по ЕССО може да се направи реална съпоставка единствено на отчетените разходи за въоръжена охрана и разходите по договори за инкасиране:

Охрана на обекти	2013 г.	2014 г.	2015 г.
По данни от проверката на място – в хил. лв.	515	484	726
От ЕССО – в хил. лв.	547	532	752

Инкасиране на суми за ВиК услуги	2013 г.	2014 г.	2015 г.
По данни от проверката на място – в хил. лв.	30	30	135
От ЕССО – в хил. лв.	184	88	344

От съпоставянето на цифрите е видно, че при проверката на място в справката на ВиК оператора са посочени по-ниски суми, защото при охраната на обекти са посочени платени суми само за физическа охрана (без разходите за сигнално-охранителна техника), а при разходите за инкасиране само сумите по договори за инкасиране, се оказва, че при отчитането по ЕССО за това направление са включвали и наемите на помещение за каси.

Що се касае до представяне на анализ на икономическата ефективност на изнесената дейност, такъв е представен за инкасирането на суми за ползвани ВиК услуги, като анализът обхваща периода м. октомври - м. декември 2015 г.

Събиране на вземания от клиенти	Общо разходи, лв.	Събрани суми, лв.	Разходи на 100 лв. приходи
ВиК оператор - каси (преки разходи за средносписъчен състав от 26 души за раб. облекло, абонам. и техн. обслужване, вода, отопление и осветление, наем на касови салони и охрана; заплати, соц. осигуровки и пр.)	125 375,75	2 283 202,26	5,49

Български пощи ЕАД- каси (плащане по договор)	50 388,27	3 035 612,95	1,66
ИЗИПЕЙ и ИПЕЙ (плащане по договор)	12 082,12	1 036 883,00	1,17
Общо за БП, Изипей и Ипей	62 470,39	4 072 495,95	1,53

За въоръжената охрана на обекти на ВиК оператора и отчитането на водомери (електронни и обикновени) ВиК операторът е предоставил справки, съпоставящи разходите му за поддържане на собствен персонал за извършване на дейността и платените суми към съответния изпълнител, на който е възложил извършването на дейността:

Охрана на обекти	2015 г. – разходи в хил. лв.
Охрана по договор с вън. изпълнител (средносписъчен персонал 73 души)	726
Изчисления за собствена охрана (73 души охранители); лиценз за охранителна дейност и оборудване	994
Отчитане на водомери *	2015 г. – разходи в хил. лв.
Ел. водомери от Хидроинстал ДЗЗД (отчитани водомери 27 899)	153
Обикновени водомери (14 души от отдел Реализация на район Ст. Загора, отчитани водомери около 28 000)	175

**Забележка: по отношение на отчитането на електронните и обикновените водомери сравняването на разходи е само индикативно за приблизителна съпоставка на разходите - на база приблизително еднакъв брой водомери, въпреки че сравнението не е съвсем коректно, тъй като отчетници на ВиК оператора не отчитат електронни водомери, а само обикновени.*

За периода на проверката ВиК операторът отчита разходи за консултантски услуги (юридически, финансово-счетоводни и одиторски, технически и други) по справки ЕССО, както следва:

консултантски разходи, хил. лв.	2013 г.				2014 г.				2015 г.			
	ю.	ф.	тех.	др.	ю.	ф.	тех.	др.	ю.	ф.	тех.	др.
ВС Др. ВиКО	0	0	0	0	1	1	0	0	1	0	0	0
ВС Гравитачна	2	2	4	0	1	1	1	0	1	1	0	0
ВС Помпена	32	38	78	0	35	16	30	3	27	17	9	0
отвеждане	2	2	3	0	2	1	1	0	2	1	1	0
пречистване	5	6	6	0	6	3	3	0	6	4	2	0
общо	41	48	91	0	45	22	35	3	37	23	12	0
общо консулт. разходи за годината в хил. лв.	180				105				72			

В хода на проверката на място и съгласно т. 7 от препоръките от КП от 19.08.2016 г. в посочения срок с писмо изх. № ЦУ-2173/31.08.2016 г. (вх. № В-17-22-14/1.09.2016 г.), както и с писмо изх. № ЦУ-2173/21.11.2016 г. (вх. № В-17-22-13/22.11.2016 г.) са представени справки за разходите за консултантски услуги за 2013-2015 г., както и съответните договори и фактури. Информацията е обобщена в таблицата:

доп. инф. от 01.09. и 22.11.2016				общо консулт. услуги по ЕССО			
в лв.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	в хил. лв.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
юридически	40 775	45 540	35 950	юридически	41	45	37
финансови	48 878	21 087	22 797	финансови	48	22	23
технически	90 916	136 452	11 517	технически	91	38	12
общо консулт. услуги	180 569	203 079	70 264	общо консулт. услуги	180	105	72

При проверката на място, информацията е предоставена по 3 под-направления – документите за др. консултантски услуги са представени към техническите консултантски услуги, като за 2014 г. са представени документи за много по-висока стойност – причината е, че при отчитането на тези разходи по ЕССО са посочени само разходите по см. 610221 (консултантски услуги-технически), а в рамките на проверката на място са представени освен документи, свързани със сметка 610221, и разходнооправдателни

документи и за сметки: 610222 (тех. консултации за издадени скици) и 610224 (техн.консултации-проектантски услуги).

ВиК операторът ползва и отчита разходи за консултантски услуги, които имат съпоставимост и повтаряемост през проверявания период - текуща правна помощ (основно) и процесуално представителство; актюерски оценки и одит на ГФО; изготвяне на психопрофили и атестиране на персонала; технически и проектантски услуги.

2.4. (17.) Извлечения за 2013 г., 2014 г. 2015 г. от аналитичната отчетност на сметка 401 „Задължения към доставчици“, включително пояснителни бележки за основанията за възлагане, в съответствие със Закона за обществените поръчки. Списък на договорите За произволно избрани контрагенти представяне на съответните договори.

Представената информация в „Справка за сключените договори по Закона за обществените поръчки (ЗОП) и Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП) за 2012 г.“, Приложение № 10 от отчетите за 2013-2015 г. е обобщена по-долу:

приложение 10 от отчетни данни Справка за сключени договори по Закона за обществените поръчки (ЗОП) и Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП)			
	бр. обществени поръчки	бр. договори	изплатени суми по тях в лв.
2013 г.	48	76	688 346
2014 г.	44	64	2 841 432
2015 г.	41	72	72 994

С извлеченията от сметка 401 са взети договори на ВиК оператора за:

- Изготвяне на предпроектни проучвания и работни проекти за ВиК системи на обслужваната от ВиК ЕООД, гр. Стара Загора територия - ОП №00397-2013-0022, прогнозна стойност 300 000 лв. без ДДС. Договор № ДЗ-16/23.04.2014 г. с Обединение „ВиК Проекти - Стара Загора“ ЕООД, гр. Казанлък за 3 години; платените суми по договора за 2014 г. са 5 680 лв. без ДДС и за 2015 г. - 18 625 лв. без ДДС;

- Събиране на просрочени вземания от неизрядни клиенти на ВиК ЕООД, гр. Стара Загора по реда чл. 101а, ал.2 от ЗОП. Обществената поръчка е с 2 обособени позиции в зависимост от мястото на изпълнение – I позиция за експлоатационен район Стара Загора;

II позиция за експлоатационни райони Казанлък, Чирпан, Раднево, Тополовград, прогнозна стойност за двете позиции по 33 000 лв. без ДДС.

- За позиция I - договор с Ти Би Пи Консулт ООД, гр. Плевен № ДО-01/11.1.2013 г. за 1 г. с комисионна по договора 9,7% от месечните постъпления от възложените за събиране случаи; платените суми по договора за 2013 г. са 37 615 лв. без ДДС и за 2014 г. – 2 176 лв. без ДДС;

- За позиция II – договор с ЕТ Томов К-138, гр. Плевен № ДО-02/11.1.2013 г. за 1 г. с комисионна по договора 11,3% от месечните постъпления от възложените за събиране случаи; платените суми по договора за 2013 г. са 12 880 лв. без ДДС и 2 744 лв. за 2014 г.

- Доставка на водомери за питейна вода, резервни части за водомери и устройства за измерване на потока; монтаж и отчитане на водомери с радио модул за нуждите на ВиК ЕООД, гр. Стара Загора – ОП №00397-2012-0014, прогнозна стойност 2 000 000 лв.; Договор с Хидроинстал ДЗЗД, гр. Пловдив № ДЗ-41/21.08.2012 г. за 3 г. Към договора са подписани 4 допълнителни споразумения (№1/3.10.2012 г. за намаляване на цени на водомери; № 2/ 16.04.2014 г. за временно преустановяване на дейността по дистанционно отчитане и намаляване на цените на резервните части; № 3/21.08.2014 г. за възобновяване на дейността по дистанционно отчитане и № 4/18.03.2015 г. второ намаляване на цените за резервни части). Платените суми по договора са:

в лв. без ДДС	2013 г.	2014 г.	2015 г.
---------------	---------	---------	---------

За отчитане	44 956	115 999	134 708
За доставяне	371 531	241 404	1 142 294
Общо	416 487	357 403	1 277 002

• Текуща правна помощ и обслужване на ВиК ООД, гр. Стара Загора по чл.103, ал. 2, т. 12 от ЗОП (възложителят взема решение за възлагане чрез процедура на договаряне без обявление); прогнозна стойност 25 000 лв. без ДДС; Договор № ДЗ-19/14.05.2014 г. с адвокат Петко Кънев за текуща правна помощ и процесуално представителство за 1 г., като ежемесечното възнаграждение е в размер на 400 лв. без ДДС за текуща правна помощ, а възнаграждението за процесуалното представителство е съгласно Наредба №1/9.7.2004г. за минималните размери на адвокатските възнаграждения; платена сума за 2014 г. – 3 000 лв. без ДДС и за 2015 г. 1 800 лв. без ДДС.

• Вземане под наем на транспортна, тежка и специализирана строителна техника за осъществяване дейността на ВиК ЕООД, гр. Стара Загора по реда чл. 101а, ал. 2 от ЗОП. Обществената поръчка е с 2 обособени позиции в зависимост от вида техника – I позиция: транспортна техника с голяма товароносимост; II позиция: тежка и специализирана строителна техника, прогнозна стойност за двете позиции по 33 000 лв. без ДДС.

○ За позиция I е сключен договор № П-ДП-13/24.03.2015 г. с Терамис 2007 ЕООД, гр. Стара Загора за 1 г.; платена сума по договора за 2015 г. 12 026 лв. без ДДС;

○ За позиция II е сключен договор №П-ДП-14/24.03.2015 г. с Елми ООД, гр. Стара Загора за 1 г.; платена сума по договора за 2015 г. – 41 760 лв. без ДДС.

Представени са извлечения от аналитичната сметка доставчици на стоки, услуги и СМР:

година	сметка 401 – в лв.						баланс (рег.+нерег. дейност) – в хил. лв.
	начално салдо		дебитни обороти	кредитни обороти	крайно салдо		задължения към доставчици (до 1 г.)
	Д.	К.			Д.	К.	
2013	1	6 048	20 201	18 312	1	4 159	4 158
2014	1	4 159	16 308	15 971	0	3 821	3 500
2015	0	3 821	18 309	18 940	0	4 452	4 683

Посочените в ЕССО задължения към доставчици са идентични с данните от ГФО за съответната година, но при сравнение с обобщените данни от см. 401 за периода 2013-2015 г., сумата от крайното салдо по сметка 401 кореспондира на отчетената сума като задължения към доставчици по счетоводен баланс само за 2013 г. За 2014 г. посочената сума по ЕССО е 321 хил. лв. по-малко от сумата на крайното кредитно салдо, а за 2015 г. е обратното - посочената сума по ЕССО е 231 хил. лв. повече от крайното кредитно салдо за 2015 г.

2.5. (18.) Ползвани кредити и финансов лизинг за периода 2013-2015 г.

ВиК операторът има инвестиционен кредит от 2007 г., отпуснат от Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР). Усвоената сума по договора с банката е 14 136 хил. лв., която е инвестирана в рехабилитацията и подмяната на разпределителната водопроводна мрежа на гр. Стара Загора, довеждащ водопровод Дунавци и модернизация на ПС Ягода 2^{ри} и 3^{ти} подеи. Лихвата по кредита е 1 851 хил. лв., или сумата за връщане на ЕБВР е 16 369 хил. лв. Изплащането на заема е предвидено да стане с 22 вноски, първата от която декември 2010 г., последната юни 2022 г., вноските се дължат 2 пъти годишно. ВиК операторът обслужва кредита регулярно в срок. За периода на проверката лихвите по кредита варират от 1,81% до 1,46%. Данните за платени вноски (главница и лихви) са извадени от синтетичната оборотна ведомост и графика за дължимите вноски:

Вноски по кредита (общо главница и лихви) в лв.

кредит с ЕБВР	по синтетична оборотна ведомост	по график на вноските
2013 г.	1 379 983,37	1 379 593,42
2014 г.	1 361 768,74	1 361 768,72
2015 г.	1 319 451,54	1 319 451,55
общо – в лв.	4 061 203,65	4 060 813,69

По отношение на финансовия лизинг ВиК операторът е предоставил следната информация (от синтетична и аналитична оборотна ведомост, справка за обществени поръчки по ЗОП и отчетни годишни доклади):

година	Договори за фин. лизинг, сключени през годината по ЗОП		Финансов лизинг, обслужван през годината		
			в хил. лв. по синтетична оборотна ведомост		Забележка
	Брой и предмет на договора	стойност в хил. лв.	платени суми по фин. лизинг (гл.+лих.)	оставащи дължими суми по фин. лизинг (гл.+лих.)	
2013 г.	1 бр. договор за 2 бр. товарни високо проход. автомобили	77	163	587	фин. лизинг №1 за 10 бр. лекотоварни автомобили от 2011 фин. лизинг №2 за 15 бр. лекотоварни автомобили от 2012
2014 г.	1бр. договор за 3 бр. багери	355	176	411	фин. лизинг №1 за 10 бр. лекотоварни автомобили от 2011 фин. лизинг №2 за 15 бр. лекотоварни автомобили от 2012 фин. лизинг №3 за 1бр. товарен автомобил от 2013 фин. лизинг № 4 за 1 бр. товарен автомобил от 2013
2015 г.	2 бр. договори за 1 бр. автомобил високопроход + 4 бр. багери	671	339	661	фин. лизинг №1 за 10 бр. лекотоварни автомобили от 2011 фин. лизинг №2 за 15 бр. лекотоварни автомобили от 2012 фин. лизинг №3 за 1бр. товарен автомобил от 2013 фин. лизинг №4 за 1 бр. товарен автомобил от 2013 фин. лизинг №5 за 1 багер от 2015 г. фин. лизинг №6 за 1 багер от 2015 г. фин. лизинг №7 за 1 товарен автомобил от 2015 г. фин. лизинг № 8 за 1 багер от 2015 г.

Договорите за финансов лизинг обичайно са за 5 години.

2.6. (19.) Управленска структура и щатно разписание. Разходи за работни заплати на персонала и средна работна заплата по години за периода 2013 - 2015 г. Социални разходи.

В хода на проверката на място ВиК операторът е предоставил поименни щатни разписания по едно за всяка година от проверката (заб.: тъй като в рамките на календарната година има по няколко щатни разписания (2, 3 или 4), за всяка година е взето само по едно щатно разписание, актуално към края на календарната година. Така реалната бройка на персонала на ВиК оператора за регулирана и нерегулирана дейност към съответната дата е:

по поименно щатно разписание към:	бр. служители по трудово и служебно правоотношение (рег.+нерег. дейност)
към октомври 2013 г.	825
към ноември 2014 г.	851
към ноември 2015 г.	833

Представена е и справка за ФРЗ:

година	брой служители по труд. и служ. правоотношение	средства работна заплата	средна годишна РЗ	средна месечна РЗ
2013	811	8 977 134 лв.	11 069 лв.	922 лв.
2014	848	9 574 785 лв.	11 291 лв.	941 лв.
2015	826	9 600 171 лв.	11 622 лв.	968 лв.

Забележки:

1. Броят на служителите е средносписъчният състав от годишния статистически отчет /без лицата в отпуск по майчинство/ + управителя, контролора и членовете на одитния комитет.
2. Средствата за работна заплата са по ОПР /см. 604/ - общо регулирана и нерегулирана дейност.

По представените отчети за заетите лица, средствата за работна заплата и др. разходи за труд към годишните финансови отчети на дружеството данните са:

година	бр. служители по трудово и служебно правоотн.	в лв.		
		средства раб. заплата	средна год. заплата	средна месечна заплата
2013 г.	812	8 691 730	10 770	898
2014 г.	851	8 867 396	10 506	876
2015 г.	833	9 046 312	11 005	917

Данните за брой персонал и средства за работна заплата, отчетени по ЕССО са:

година	рег.+нерег. дейност бр. персонал общо (по трудово + служебно + без тр. и сл. правоотношение)	в лв.		
		средства раб. заплата	средна год. заплата	средна месечна заплата
2013 г.	805	9 009 000	11 191	933
2014 г.	857	9 588 000	11 188	932
2015 г.	834	9 619 000	11 534	961

Начислените средства за възнаграждения, осигуровки и бр. персонал по системи и услуги са:

година	в хил. лв.	доставяне			отвеждане	пречистване	общо	ср. мес. раб. възнаг. в лв.
		ВС др. ВиКО	ВС Грав.	ВС Помп				
2013	разх. за възн.	55	394	6793	425	1023	8690	909
	разх. за осиг.	14	92	1642	112	264	2124	
	бр. персонал	7	38	610	41	101	797	
2014	разх. за възн.	85	380	7281	487	1093	9326	937
	разх. за осиг.	23	98	1757	137	263	2278	
	бр. персонал	8	38	641	41	101	829	
2015	разх. за възн.	100	672	6443	557	1465	9237	1002
	разх. за осиг.	30	223	1665	180	430	2528	
	бр. персонал	9	58	554	45	102	768	

Видно от таблиците по-горе, броят на персонала и средствата за работна заплата

си кореспондират – в първите четири таблици е посочен общо за регулирана и нерегулирана дейност, докато в последната таблица е само за регулирана дейност.

2.6. (20.) Действащи цени за периода 2013 - 2015 г.

За проверявания период ВиК операторът има едно ценово решение на ДКЕВР № Ц-27/ 31.07.2012 г. При подготовката за проверката на място се установи, че действащите цени за ВиК услуги са публикувани на сайта на ВиК оператора. Представена е и заповед на управителя № 183/31.07.2012 г. за цените на ВиК услуги.

услуга		Цени в лв. /м ³ без ДДС	Решение на ДКЕВР№
Доставяне на вода за др. ВиКО - ВС "Пет могили"		0,46	Ц-27/31.07.2012 г.
Доставяне гравитачно		0,98	
Доставяне помпено		1,81	
Отвеждане на отпадъчни води		0,10	
Пречистване на битови отпадъчни води		0,36	
Пречистване промишлени отпадъчни води	Степен на замърсяване 1	0,36	
	Степен на замърсяване 2	0,71	
	Степен на замърсяване 3	1,07	

Операторът прилага пределните цени, утвърдени от регулатора за цялата обслужвана територия.

2.8. (21.) Събираемост на вземанията - предприети мерки от страна на ВиК оператора за повишаване на събираемостта на вземанията; Справка за брой подадени иски молби от ВиК оператора по години за периода 2013 - 2015 г. за издаване на заповеди за изпълнение за събиране на дължими суми от потребители на ВиК услуги; брой издадени заповеди за изпълнение по години; брой обжалвани заповеди за изпълнение от потребители; брой решения на съда за отхвърляне на иски молби; бр. решения на съда, потвърждаващи иски молби; събрани вземания по иски молби.

За периода на проверката (2013-2015 г.) ВиК операторът отчита събираемост съответно от 91%, 92% и 93%. Средната му събираемост за периода 2009-2014 г. е 88%, съгласно данни от Сравнителния анализ на ВиК сектора за 2009-2014 г., приет с решение на КЕВР по т. 1 от Протокол № 246/01.12.2015 г. Събираемостта за ВиК сектора за същия период съгласно този анализ е 84,6%, съответно ВиК операторът отчита ниво на събираемост, над средната събираемост за сектора.

В хода на проверката ВиК операторът посочва, че прилага извънсъдебни и съдебни мерки на събираемост на вземанията. За повишаване на ефективността на работата от м. август 2015 г. е създаден отдел „Управление на просрочените вземания“ във ВиК оператора. Този отдел работи в постоянно взаимодействие с оперативните експлоатационни райони и отдел „Реализация“. Отделът включва телефонен център; екипи за посещения на адрес и служители, работещи по съдебно събиране на дълга на фаза заповедно производство без процесуален представител (от януари 2016 г.). Процесът на работа се ръководи и оптимизира от специализиран софтуер за събиране на вземанията. Всеки потребител на ВиК услуги, който не е заплатил издадена фактура повече от 30 дни, е неизряден длъжник за дружеството. Етапите на събиране на вземанията от неизрядни длъжници в зависимост от степента на просрочие и размера на задължението са:

1. Изпращане на sms - при длъжници с просрочие между 30 и 60 дни и дълг над 10 лв. се изпраща кратко напомнително съобщение.

2. Телефонно събиране - при длъжници с просрочие между 90 и 180 дни и дълг над 20 лв. се осъществяват няколко телефонни обаждания (ако е необходимо) от телефонния център.

3. Посещение на адрес - при длъжници с просрочие над 180 дни (120 дни, за длъжници без посочен телефон) и задължение над 20 лв. се посещават на адрес от служители на отдела като се провеждат разговори с цел убеждаване да се заплати

дължимото, вкл. разясняване на възможности за разсрочено плащане.

4. Съдебно събиране - при липса на резултат от предходните 3 етапа спрямо длъжниците се предприемат съдебни мерки, като прилагат 3 критерия:

* при просрочие над 900 дни (2,5 г.) и задължение над 100 лв. целта е вземането да се събере преди настъпване на погасителната давност;

* просрочие над 12 месеца и задължение над 500 лв.

* просрочие над 6 месеца и задължение над 1000 лв.

При този етап ВиК операторът отчита като голям недостатък влягането на значителни средства от негова страна за държавни такси и разходи за процесуално представителство. При спечелване на делата посочените разходи се присъждат в полза на дружеството, но в общия случай това става след продължителен период от време и само ако длъжникът има доходи, които да бъдат запорирани или имущество, което да бъде продадено. От м. януари 2016 г. ВиК операторът започва да използва съдебно събиране на дълга на фаза заповедно производство без процесуален представител, до издаване на изпълнителен лист. По този начин са заведени 376 дела, като са спестени 112 800 лв. от адвокатски хонорари (задължителния минимален хонорар е 300 лв.). От тези 376 дела само по 4 дела длъжниците са възразили, съответно делата са възложени на процесуален представител.

5. Прекъсване на водоподаването – при липса на резултат от предходните етапи и при наличие на техническа възможност ВиК операторът пристъпва към прекъсване на водоподаването по реда на чл.40 от общите си условия.

По отношение на заведените иски молби, броя дела, събраните вземания ВиК операторът е представил подробна справка за проверяваните години по експлоатационни райони, видове потребители, брой дела, включително оспорените в съда. Информацията е обобщена както следва:

година	заповедни иски молби		събрани вземания	възражения	
	бр. дела	главница в лв.	главница в лв.	бр. дела	стойност на вземанията в лв.
2013 г.	236	834 632	317 297	0	27 899
2014 г.	1 138	1 519 564	485 774	17	1 021 618
2015 г.	2 932	1 541 583	860 950	58	94 391
общо	4 306	3 895 779	1 664 021	75	1 143 908

За периода на проверката ВиК операторът отчита заповедни иски молби по 4 306 бр. дела, на обща стойност 3 896 хил. лв., като от тях са събрани 42,7% - 1 664 хил. лв.

2.9. (22) Инвестиции от собствени средства в инвестиционната програма и стойност на ДА (въведени в експлоатация и в процес на изграждане за съответния период)

В отчетните си данни за проверявания период ВиК операторът е отчетел инвестиции от собствени средства, както следва:

инвестиции - собствени средства в хил. лв.		2013 г.	2014 г.	2015 г.
доставяне	ВС Пет могили	0	0	45
	ВС Гравитачна	4	3	46
	ВС Помпена	1283	735	2065
отвеждане		10	38	343
пречистване		10	24	34
общо		1307	800	2533
Общо инвестиции за периода 2013-2015 г.		4640		

Същевременно по ЕССО са отчетени постъпили през периода, въведени в експлоатация, собствени дълготрайни активи и активи в процес на изграждане (ВиК мрежи и др. активи), както следва:

отчетна стойност на въведените в експлоатация собствени ДА, постъпили през периода, в хил. лв.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС Пет могили	2	10	47
ВС Гравитачна	67	28	46
ВС Помпена	2306	604	2025
отвеждане	15	37	338
пречистване	192	37	31
общо	2582	716	2487
Общо отчетна стойност на въведените в експлоатация собствени ДА, постъпили през периода 2013-2015 г.	5785		
общо активи в процес на изграждане за 2013-2015 г., в хил. лв.	638		
общо активи в процес на изграждане, в хил. лв.	152	145	341
изграждане на имоти, машини и съоръжения във ВиК мрежа	141	134	243
изграждане на др. активи	11	11	98

По данни от годишните финансови отчети на оператора постъпилите през периода активи (дълготрайни и дълготрайни нематериални активи) и активи в процес на изграждане са:

информация по ГФО, в хил. лв.	2013г.	2014 г.	2015 г.
постъпили ДМА	1267	1161	2526
постъпили ДНМА	38	67	45
незавършено производство	152	145	341
общо	1457	1373	2912
общо инвестиции от собствени средства по ИП:	1307	800	2533

При съпоставяне на данни от трите по-горни таблици е видно, че за 2013 г. отчетната стойност на въведените в експлоатация ДА през периода надвишават значително отчетените инвестиции по ЕССО (с 1 275 хил. лв.), това вероятно се дължи на факта, че част от тези активи са изградени и в предходен период, извън проверявания, но са въведени в експлоатация през 2013 г., от друга страна в ГФО са отчетени 1 267 хил. лв., така, че би могло да става въпрос и за техническа грешка при пренасянето на информацията по ЕССО.

По отношение на въведените в експлоатация ДА от данните по ЕССО за 2014 г. и 2015 г. се наблюдава обратната тенденция – отчетната стойност на въведените в експлоатация собствени ДА е с 84 хил. лв. по-ниска от отчетените инвестиции за същата година, а за 2015 г. с 46 хил. лв., но тези разлики също не кореспондират със съответната за периода стойност на активи в период на изграждане. При съпоставяне на въведената информация по ЕССО с тази от ГФО е налице несъответствие, като вероятно става въпрос за некоректно пренасяне на информацията в ЕССО.

2.10. (23.) Нерегулирана дейност

ВиК операторът посочва като нерегулираната дейност за проверявания период водомерни услуги, канални услуги, разглеждане на разрешения, други строителни услуги, откриване и промяна на партиди, прекъсвания и възстановяване на водоподаване, изготвяне на становища, и опериране на микровецево за добив на ел. енергия. За проверявания период са отчетени следните разходи и приходи от нерегулирана дейност:

нерегулирана дейност, хил. лв.	2013г.	2014 г.	2015 г.
разходи, оперативна дейност	3391	6214	4262
приходи, оперативна дейност	2105	3820	3232

в това число приходи от услуги	356	521	594
финансов резултат от оперативна дейност:	-1286	-2394	-1030

ВиК операторът реализира положителен финансов резултат от нерегулираната дейност, тъй като отчита и по около 2 млн. лв. др. финансови приходи, за които в ГФО се споменава, че са свързани основно с приходи от лихви за просрочени плащания от клиенти.

ВиК операторът е вписан в Централния професионален регистър на строителя на Камарата на строителите в България и съгласно Протокол № 0617/20.03.2014 г. извършва строежи от четвърта и пета група (строежи от благоустройствената инфраструктура, хидротехническото строителство и опазването на околната среда), вкл. добив на ел. енергия от микровецеове, и те се са посочени като нерегулирана дейност. Прави впечатление малкия размер на прихода от продажби от услуги в тази дейност - между 356 и 594 хил. лв.

II. КОНСТАТАЦИИ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ ОТ ПРОВЕРКАТА

В резултат на извършения сравнителен анализ, на база представени отчети и допълнително изисканата от ВиК оператора информация, могат да се направят следните констатации и изводи от тях:

1. За периода 2013 - 2015 г. заложената тенденция в бизнес плана на дружеството за ежегодно намаляване на подадените количества на вход ВС и намаляване загубите на вода, е спазена. За ВС „Гравитачна“ през 2015 г. загубите на вода, макар и минимално са по-високи от отчетените през 2013 г., съответно ВиК операторът не постига по-ефективно управление на експлоатираната водоснабдителна система и икономия на природен ресурс.

2. Търговските загуби са необосновано ниски за целия проверяван период, като е отчетено незначително нарастване в края на периода - от 5,6 % през 2013 г. до 6,1 % през 2015 г.

3. Специфичните реални загуби на вода, изчислени с отчетните данни за 2015 г., определят ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, като такива от втори и трети тип **с много големи загуби на вода.**

4. Фактурираните количества питейна вода за двете системи намаляват през 2014 г. спрямо 2013 г., докато през 2015 г. се наблюдава нарастване, но то е до нива по-ниски от отчетените за 2013 г.

5. Отношението на броя на потребителите на канализационни услуги към потребителите на водоснабдителни услуги за разглеждания период намалява от 66,6 % през 2013 г. до 63,9 % през 2015 г. и показва, че нивото на покритие с канализационни услуги за проверявания период намалява. Същевременно по възприетия критерий за оценка на покритието, на база обслужвано население, е отчетено намаление от 76,8 % през 2013 г. на 69,3 % *през 2015 г.*

6. Отношението на броя на потребителите на услугата пречистване на отпадъчните води към потребителите на водоснабдителни услуги намалява през 2015 г. спрямо 2013 г. от 58,63 % до 57,44 %, което показва намаляване на нивото на покритие с услугата пречистване на отпадъчните води за проверявания период.

7. Отношението на фактурираните количества отведени отпадъчни води към фактурираните количества доставена вода нараства за разглеждания период, като за 2013 г. е 82,81%, а за 2015 г. - 83,18%.

8. Отношението на фактурираните количества пречистени отпадъчни води към фактурираните количества доставена вода нараства за разглеждания период, като за 2013 г. е 90,72%, а за 2015 г. - 90,97%.

9. Очевидно е разминаването в данните за различните пунктове на ВиК системата и липсата на корелация между количествените и качествени измерители на потока, който постъпва на входа на пречиствателните станции, и свързаното население в рамките на

обособената територи.

10. ВиК операторът не е изплатил към момента на проверката, дължимата към МОСВ сума за такса водовземане за периода от 2013 г. до 2015 г. Общата дължима сума към МОСВ за такса водоползване в края на 2015 г. е значително по-висока от начислената за годината, тъй като включва и неизплатени суми за предходни години.

11. Дължимите такси за заустване към МОСВ са изплатени от ВиК оператора, само за 2013 г. и 2014 г. За 2015 г. таксата е в размер на 51 824,25 лв. и не е изплатена.

12. ВиК операторът не изпълнява задълженията си по отношение на водомерното стопанство, при положение, че необходимите средства за проверка/подмяна на измервателните уреди на СВО са осигурени с цената на услугата „доставяне на вода“.

13. При анализ на разхода на ел. енергия се констатира, че при услугата доставяне на вода на потребителите, дружеството отчита намаление на потребената ел. енергия през 2015 г. спрямо 2013 г.

14. Стойностите от 1,754 и 1,788 кВтч/м³ на спец. разход на електрическа енергия за подадена вода на вход ВС за 2013 и 2014 г. превишават значително средния специфичен разход за големи ВиК дружества в сектора – съответно 0,504 за 2013 г. и 0,488 за 2014 г. Така изчислените стойности са базирани на отчетни данни с ниска достоверност, с оглед на обстоятелството, че процентът на измерените водни количества на вход система и вход населени места е минимален - **3 % и 31%**.

15. През 2015 г. е отчетено значително намаление на производство на ел. енергия от когенерация в ПСОВ, гр. Стара Загора в сравнение с предходните две години - 45,5% спрямо 2013 г. и 31 % спрямо 2014 г.

16. Резултатите от извършвания мониторинг върху пречистените отпадъчни води от 4-те експлоатирани ПСОВ, показват че ВиК операторът постига стандартите за качество на заустваните отпадъчни води в повърхностни води, съгласно разрешителните за заустване, издадени от МОСВ, по всички наблюдавани показатели.

17. За ПСОВ, гр. Раднево се констатира драстично нарастване на специфичния разход на ел. енергия (в кВтч/м³) през месец септември 2015 г. в сравнение с другите месеци от годината, при отчетен минимум на количествата пречистени отпадъчни води. През ноември 2015 г. при **нулеви количества отпадъчни води** на вход ПСОВ е отчетено потребление на ел. енергия, което е много близко до потребеното през месеците май и юни 2015 г. когато месечното количество пречистени отпадъчни води надхвърля 100 000 м³.

18. Оценката за приноса на промишления поток към смесения поток отпадъчни води, постъпващи на вход ПСОВ е от съществено значение за правилното функциониране на всяка станция и управлението на технологичните процеси, респ. за постигане на нормативните изисквания към качеството на пречистените отпадъчни води. За ПСОВ, гр. Павел Баня отношението на ХПК/БПК₅ през 2015 г. достига до 2,447, което налага да бъде оценен приноса на производствените отпадъчни води към смесения поток (като хидравличен и замърсителен товар), постъпващ на вход ПСОВ за пречистване. В представения списък на контролираните предприятия не са включени болници, автомивки и бензиностанции.

19. Сроктът на действие на разрешителните за заустване за ПСОВ гр. Павел Баня, ПСОВ гр. Раднево и канализационните мрежи на градовете Чирпан, Тополовград и Гълъбово е 2013 г. е изтекъл. Не е представена информация за предприетите мерки за удължаването на срока на тези разрешителни (или издаване на нови).

20. От 2015 г. ВиК операторът е въвел регистър за аварияте. Попълват се подробни данни позволяващи да се направи анализ на времето от получаване на сигнала за авария до началото на работите по отстраняването ѝ, продължителността на отстраняването, броят на засегнатото население, загубите на вода вследствие на аварията, стойността на вложените материали и труд.

21. При проверката на регистъра за състоянието на водомерното стопанство; системата за отчитане и фактуриране за 2015 г. за населените места с. Дълбоки и с.

Габарево се констатира следното:

- отчита се ежегодно намаляване на загубите на вода, а именно от 65,13 % до 62,74% за с. Дълбоки и от 54,99% до 53,55% за с. Габарево, като и за двете села процентът на загубите на вода значително надвишава отчетените загуби на дружеството за съответните години;

- от всичките водомери, монтирани на СВО, отчетения дял на тези извън срок на последваща проверка през 2015 г. е 61,71% за с. Дълбоки и 84,06 % за с. Габарево -;

- в изготвяните протоколи липсва пълна информация, относно демонтирания и новомонтиран измервателен уред

- показанията на водомерите в редки случаи са удостоверени с подписа на представител на адреса;

- фактурираните водни количества за отделните периоди съответстват на нанесените отчети по карнетите

- налични са партиди (№№ 222 и 258) по които се начислява еднакво ежемесечно потребление години наред, при условие че в карнета е записано че водомера е повреден, без да става ясно основанието за формираното постоянно потребление, както и начинът на формирането му;

16. При анализ на дейността по отчитане и фактуриране на консумираната вода на отделни потребители са констатирани пропуски по отношение спазване на нормативните изисквания, като:

- не се определя разход „общо потребление“ в сгради в режим на етажна собственост (ул. „Търговска“ № 22);

- не определя разход на вода по измервателен уред на сградно водопроводно отклонение, а се сумират показания на водомери от отделни сгради в дадена площадка – фактури за МБАЛ „Проф. Ст. Киркович“ АД.

17. Счетоводна политика

За проверявания период ВиК операторът има една счетоводна политика, която съответства на Националните счетоводни стандарти, активите се оценяват по себестойност, амортизационните срокове и норми, приети от дружеството, са по-високи от регулаторните.

18. Счетоводен софтуер

ВиК операторът ползва счетоводен софтуер, който е разработен конкретно за неговите нужди. Софтуерът позволява аналитичност при водене на счетоводните сметки и го улеснява при изготвяне на справки и отчети за регулаторни цели – съобразен е с ЕССО. Връзката между отделните модули е автоматична.

19. Разходи за регулирани услуги

ВиК операторът отчита общо оптимизиране на разходите за регулирани услуги и през 3те години от проверявания период (7% до 10%). Разходите за ел. енергия за технологични нужди също са оптимизирани (8% до 17,8%).., както и отчетените разходи за амортизации.. С най-голям дял в общите разходи на ВиК оператора са разходите за заплати и материали.

20. Изнесена дейност

ВиК операторът отчита 4 типа изнесена дейност - охрана на обекти, събиране на вземания от клиенти, отчитане на ел. водомери и възстановяване на настилки за 1 експлоатационен район.

21. Консултантски услуги

ВиК операторът ползва и отчита разходи за този тип услуги, които имат съпоставимост и повтарямост през проверявания период – текуща правна помощ (основно) и процесуално представителство; актюерски оценки и одит на ГФО; изготвяне на психопрофили и атестиране на персонала; технически и проектантски услуги. В хода на проверката на място представените разходнооправдателни документи и извлечения от аналитични сметки като суми се засичат с отчетените разходи по ЕССО, с изключение на техническите разходи за 2014 г., тъй като за тях по ЕССО са отчетени само разходите по

сметка 610221, а в последствие при проверката на място са представени и разходите по сметки 610222 (издаване на скици) и 610224 (проектантски услуги).

22. Сметка 401

Представените извлечения от сметка 401 са със стойности, които съответстват на отчетните данни по ЕССО за регулирана и нерегулирана дейност (задължения към доставчици) само за 2013 г.

23. Ползван кредит и финансов лизинг

За проверявания период ВиК операторът има 1 кредит към външна финансова институция (ЕБВР) и 8 бр. финансови лизинги. Вноските по тях се обслужват регулярно, без просрочия.

24. Управленска структура

Общата численост на персонала, отчитана в периода 2013 - 2015 г. е 811, 848 и 826 бр. души. В проверявания период ВиК операторът има няколко щатни разписания. Средната работна заплата за ВиК оператора за проверявания период по години е 922 лв., 941 лв. и 968 лв.

25. Ценови решения

За проверявания период ВиК операторът има утвърдено едно ценово решение № Ц-27/31.07.2012 г. (за всички ВиК услуги) Операторът прилага пределните цени, утвърдени от регулатора за цялата обслужвана територия.

26. Събираемост

За периода на проверката (2013-2015 г.) ВиК операторът отчита събираемост 91%, 92% и 93%, която надвишава както средната събираемост му събираемост за периода 2009 -2014 (88%), така и средната събираемост на ВиК сектора 84,6% .

27. Инвестиции от собствени средства в инвестиционната програма и стойност на ДА (въведени в експлоатация и в процес на изграждане за съответния период)

Налице е некореспондираща информация от инвестиционната програма за инвестиции от собствени средства и стойността на постъпилите през периода въведени в експлоатация ДА и ДА в процес на изграждане за съответния период.

28. Нерегулирана дейност

В отчетните данни на ВиК оператора приходите от нерегулирана дейност са по-малки от разходите, въпреки че като такава е посочено строителство и опериране на микровецеове за ел. енергия.

Изказвания по т.3:

Докладва Р. Иванова. Работната група е направила проверка на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Стара Загора. В дружеството са обособени три водоснабдителни системи: ВС „Помпена“, ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“ (която доставя вода за „В и К Сливен“ ООД). Най-голям периметър и брой потребители има ВС „Помпена“. ВС „Гравитачна“ има 10% (спрямо ВС „Помпена“). Потребителите на ВС „Помпена“ са 184 666 броя, а ВС „Гравитачна“ около 19 000. Към ВС „Помпена“ се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на битови и промишлени потребители. Отвеждането и пречистването на отпадъчни води е главно в градовете Стара Загора, Казанлък, Чирпан, Гълъбово, Раднево и Павел баня. Експлоатират се четири пречиствателни станции за отпадъчни води: ПСОВ „Стара Загора“, ПСОВ „Казанлък“, ПСОВ „Павел баня“ и ПСОВ „Раднево“. Направен е анализ на отчетените водни количества за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“. При проверката са разгледани данните за 2013 г., 2014 г. и 2015 г. Констатирано е намаление на подадените водни количества през 2014 г. и слабо завишение през 2015 г. Фактурираните водни количества следват тенденция на намаляване: през 2015 г. са по-ниски от 2013 г. Загубите на вода са 48%-49% и следват тенденция на спад през 2014 г. и слабо повишаване през 2015 г. Измерваните количества на вход водоснабдителна система са само 3%. На вход населено място се измерват 26%. Това означава, че балансът на водните количества не може да бъде приет на 100% с такъв нисък процент на измерване

на водните количества. От ВС „Пет Могили“ се отбелязва завишение на фактурираните количества и на вход, като загубите през 2015 г. също се увеличават. Може да се каже, че заложената тенденция в бизнес плановете за намаляване на загубите през отчетните години не се спазва. Представен е баланс на водните количества по търговски загуби, реални загуби и технологични загуби. Не е обосновано как точно са определени, но прави впечатление, че търговските загуби са изключително ниски: от 5,6% до 6%. Това ниво е ниско за В и К операторите и не е обосновано как са определени тези загуби. Реалните загуби следват тенденция на нарастване. Броят на потребителите за В и К системата нараства, но броят на сградните водопроводни отклонения рязко намалява през 2015 г. Това не съответства на данните за нарастване на населението. Съгласно тарифата на таксите за водовземане и ползване на водни обекти, В и К операторът следва да изплаща суми на Министерство на околната среда и водите (МОСВ), които са изчислени въз основа на добити водни количества и зауствени отпадъчни водни количества. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора дава в отчетните си данни справка за отделните водоизточници, за разрешеното водно количество и за неговото измерване. Видно е, че само 3% от водните количества се измерват. В справката не е попълнен размер на разрешените водни количества. Затова е направена констатацията за 3% измерени водни количества. Крайният резултат е, че общото водно количество не завишава това, което е разрешено: както по отношение на водоснабдяването, така и по отношение на заустването. Работната група е изисквала и разрешително за заустване на отпадъчните води. За Стара Загора и Казанлък разрешенията са със срок до 2021 г., а за отпадъчните води от Павел баня, Раднево, Чирпан, Тополовград, Гълъбово са изтекли и дружеството не е представило данни за направени постъпки за тяхното удължаване. Сумите, които В и К дружеството трябва да заплати, се измерват или на база замерени водни количества, или на база разрешени водни количества. Справката показва, че дружеството има задължения от 2011 г., които се натрупват и частично се изплащат. В края на 2015 г. таксите за добив на водно количество са в размер на 1 271 410 лв. и не са изплатени. Водните количества по отношение на заустването са изплатени за 2013 г., 2014 г., а за 2015 г. не са изплатени. В и К дружеството има погасителен план и се правят някакви изплащания. Работната група е изследвала потребената електрическа енергия. За трите години тя намалява. Може да се каже, че се спазва тенденцията за намаляване на водните количества. При сравнение на водните количества на вход и изчисляване на специфичен разход на електрическа енергия се получават високи суми, които са до три пъти по-високи от средните за В и К сектора. Специфичният разход на електроенергия е от 1,7 – 1,8 за ВС „Помпена“, а за сектора данните са 0,4 - 0,5 за 2013 г. и 2014 г. Входните водни количества не са измерени и тези данни могат да се приемат за относителни. При специфичния разход на електроенергия за фактурираните водни количества се наблюдава слабо намаление за този тригодишен период: от 3,48 за 2013 г. до 3,44 за 2015 г. Дружеството е посочило предприети мерки за намаление на електроенергията, но явно те не са достатъчни за получаването на по-чувствително занижаване. Отделно е изследвано и потреблението на електроенергия за услугата пречистване на отпадъчните води. Резултатите не са добри. През третата година специфичният разход на електроенергия е най-висок за ПСОВ „Стара Загора“ и ПСОВ „Казанлък“. Изключение прави единствено ПСОВ „Павел баня“. За ПСОВ „Раднево“ през месец септември се отчита почти минимално водно количество, но с максимален разход на електроенергия. Работната група е изисквала тези данни да бъдат обосновани при изпращането на доклада. Пречиствателната станция в Стара Загора произвежда електрическа енергия от биогаз чрез когенерация. За трите години най-висок доход от електроенергия от биогаз е постигнат през 2014 г.: 26%. През 2013 г. е 15%, а през 2015 г. спада на 6%. Инсталацията не е работила два месеца и въпреки това този нисък процент трябва да бъде обоснован и да се работи за консумацията на електроенергия от биогаз. По отношение на пречиствателните станции. Изискани са данни за водните количества на вход и за получен пречиствателен ефект. Най-голямата пречиствателна станция е ПСОВ „Стара Загора“.

Водните количества бележат спад: от 29 450 000 до 24 870 000 (при нарастване на потребителите и при слабо нарастване на населението). Показаните резултати като пречиствателен ефект отговарят на европейските стандарти. Четирите пречиствателни станции имат висок пречиствателен ефект. Трите пречиствателни станции в Стара Загора, Казанлък и Раднево определят състава на постъпващите води като преобладаващо битови. Единствено в Павел баня процентът е над 2,45. Това показва по-висок процент на промишлено-отпадъчни води. Предприятията, които заустват в тази пречиствателна станция трябва да бъдат обследвани. Изискани са данни за броя на предприятията в отделните градове. За Стара Загора списъкът включва само 18 предприятия, 8 броя са в Казанлък и по 1 предприятие в Раднево и Павел баня. Прави впечатление, че в този списък не са включени болници, автомивки, бензиностанции. Има данни, че отпадните води на хотелите също са с по-високо замърсяване. Редно е дружеството да направи преглед на всички заустващи предприятия и да изготви съответните договори по Наредба № 7. Представени са такива договори за две от предприятията, но трябва да се включат и останалите. Обследвани са утайките и е направена проверка на тяхното използване в отделните пречиствателни станции. Утайките и от четирите пречиствателни станции не се използват, а се депонират. Дружеството няма сключени договори за оползотворяването им. Изискан е анализ на техния състав, с цел използването им в селското стопанство. Микробиологичните изследвания показват необходимост от допълнително третиране, за да могат да бъдат използвани. В района има достатъчно места, където утайките могат да бъдат използвани като почвен подобрител и дружеството следва да предприеме действия в тази насока. Изискани са копия на документи за флокулантите, които се използват при обработването на утайките. Във всички отчетни данни на дружеството се констатира несъответствия между дадените при проверката данни и отчетните данни. Представена е информация, че за флокуланти за отпуснати 7 900 килограма флокулант за ПСОВ „Стара Загора“, а в отчетните данни същата цифра е посочена за четирите пречиствателни станции. При това количество и утайка в размер на 314 тона се получава разходна норма от 25,4 килограма на 1 тон. В сключения от дружеството договор е посочена разходна норма от 3 до 5 килограма. Това е несъответствие, което също трябва да бъде изяснено. По време на проверката са посетени две села, за да се провери начина на отчитане и начина на осчетоводяване на потребените водни количества. Изискани са карнетите на една десета от населението по селата. Забелязват се пропуски, които се констатира за много от дружествата. В карнетите няма отбелязани данни за водомера. При документите за монтаж и демонтаж на водомерите не се отбелязва фабрична пломба. Тази информация дава сведения за срока на годност на водомера. Пропускат се подписи. Водните количества съответстват на тези, които са посочени в карнетите, като същите са пренесени и за осчетоводяване. Загубите в двете села са много по-високи спрямо тези за дружеството. Около 70% от водомерите не съответстват на изискванията.

В. Петков каза, че членовете на Комисията се превръщат в слушатели на литературно четене. До този момент е казано само какви са констатациите на работната група. Докладът е пред членовете на КЕВР. Трябва да се казват съществените неща и направените изводи.

Р. Иванова отговори, че представя по-важното от всяка точка.

В. Петков каза, че накратко трябва да бъдат представени най-съществените неща.

Р. Иванова каза, че ще премине към констатациите от проверката, изводите и препоръките на работната група към дружеството. Заложената тенденция в бизнес плана за 2013 г. по отношение ежегодно намаляване на подадените водни количества и намаляване на загубите на вода е спазена. Тази констатация е направена от справката, но тя е условна, защото има мерене на само 30% от водата. Търговските загуби са необосновано ниски. Специфичните и реални загуби на вода от отчетните данни за 2015 г. определят ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ като такива от втори тип и с много големи загуби на вода. Фактурираните водни количества и за двете системи намаляват през 2014 г., а през 2015 г. се наблюдава малко нарастване, което не съответства на изискванията на

бизнес плана. Не може да се каже, че фактурираните водни количества следват тенденцията на повишение, както се изисква. В и К операторът не е изплатил към момента на проверката дължимите към МОСВ такси за водовземане. Общата дължима такса към МОСВ в края на 2015 г. е значително по-висока от начислената за 2015 г. Таксите за заустване към МОСВ са изплатени за 2013 г. и 2014 г., без 2015 г. Дружеството не изпълнява задълженията си по отношение на водомерното стопанство. Необходимите средства за проверка и подмяна на измервателните уреди са осигурени от цената на услугата за доставяне на вода. При анализ на разхода за ел. енергия е констатирано, че при услугата доставяне на вода на потребители дружеството отчита намаление на ел. енергията. Посочва се, че стойностите на специфичния разход електрическа енергия за подадена вода превишават значително средния специфичен разход за големите В и К дружества в сектора. Стойностите са от порядъка на 1,78 (при 0,5 и 0,4). Стойностите се базират на отчетни данни с ниска достоверност и с оглед на обстоятелството, че процентът на измерените водни количества е минимален. През 2015 г. е отчетено значително намаление на разхода на ел. енергия от когенерация. Резултатите от мониторинга върху пречистените отпадъчни води от четирите експлоатирани ПСОВ показват, че операторът постига стандартите за качеството на зауствените води. Отбелязано е, че за ПСОВ „Раднево“ има много високо количество за един месец. Оценката за приноса на промишления поток към смесения поток на отпадъчни води е от съществено значение за правилното функциониране на всяка станция. За ПСОВ „Павел баня“ съотношението за 2015 г. достига 2,44, което налага да се оцени приноса на производствените отпадъчни води към смесения поток. Срокът на действие на разрешителните за заустване за ПСОВ „Павел баня“, ПСОВ „Раднево“ и канализационните мрежи за градовете Чирпан, Тополовград, Гълъбово е изтекъл. Не е предоставена информация за предприетите действия за удължаване срока на тези разрешителни. В и К операторът е въвел регистър на аварията от 2015 г. Подробно се попълват данни, които позволят да се направи анализ за времето на получаване на сигнал на авария, начало на работата по отстраняването ѝ, продължителност, брой на засегнатото население, загуби на вода, стойност на вложените материали и труд. Работната група дава препоръки на дружеството, които са въз основа на направените констатации.

И. Иванов обърна внимание, че те са част от проекта на решение.

Р. Иванова отговори, че препоръките са част от проекта на решение:

1. Да се осигури ефективен вътрешен контрол върху звената, свързани с дейността по отчитане и фактуриране на консумираната вода, с оглед спазване на нормативните изисквания по отношение периодичността на отчитане и достоверността на получаваните данни.

2. Да се представи обосновка на отчетените нива на реалните и търговските загуби на вода, на база извършени наблюдения на характерни водомерни зони.

3. Да се представи информация за програмата, по която са извършвани проверките, районите, които са обследвани, регистрирани случаи на нерегламентирано ползване на вода и броя на съставените протоколи по реда на чл. 37 от Наредба № 4.

4. Да се изяснят причините за отчетения нисък процент на произведената ел. енергия през 2015 г. от когенерация на ПСОВ, гр. Стара Загора като се набележат конкретни мерки за оптимизиране на работата на комплекса от съоръжения.

5. Да се представи обосновка за отчетените аномалии в работата на ПСОВ, гр. Раднево и констатираните несъответствия в данните за пречистените отпадъчни води и разхода на ел. енергия.

6. Да се приведе дейността, свързана с контрола върху производствените отпадъчни води в съответствие с нормативните изисквания, като в обхвата му се включат бензиностанции, автомивки, болници хотели и др.

7. Да се представи информация за планираните действия в изпълнение на изискванията на Национален стратегически план за управление на утайките от ГПСОВ на Република България за периода 2014 - 2020 г.

8. Да се представи информация за предприетите действия за удължаване на срока на разрешителните за заустване (или издаване на нови разрешителни) за ПСОВ, гр. Павел Баня, ПСОВ, гр. Раднево и канализационните мрежи на градовете Чирпан, Тополовград и Гълъбово.

Р. Иванова каза, че това е докладването по техническата част.

И. Иванов обърна внимание, че пред Комисията трябва да се представят направените констатации. В този случай те са 28 на брой. Не е необходимо предварително да се представя всичката информация за дружеството към момента. Констатациите, които са четири страници, и разширените коментари по тях представят състоянието на дружеството пред Комисията. В противен случай се губи смисълът от предварителното раздаване на доклада. Подобна забележка е отправена и към И. Стаменов на предходно заседание.

Д. Стоилова докладва икономическата част на доклада. Икономическата част от програмата обхваща общо десет точки. Осем са предварително определени, а в хода на изготвяне на доклада работната група се е спряла на още два аспекта: въвеждане на активи в експлоатация от инвестиционната програма и нерегулираната дейност на дружеството. За периода на проверката дружеството има една счетоводна политика, която е съобразена с националните счетоводни стандарти. Използва се софтуер, който е изработен специално за нуждите на дружеството. Той позволява аналитичност при воденето на сметките и улеснява В и К оператора при изготвянето на справки и отчети за регулаторни цели. Софтуерът е съобразен с изискванията на регулатора. Връзката между отделните модули е автоматична. По отношение на разходите за регулирани услуги за този проверяван период. Дружеството отчита обща оптимизация на разходите, която е между 7% и 10%. Разходите за електроенергия за технологични нужди са оптимизирани. В резултат на осъществената обща оптимизация, В и К операторът е успял да повиши заплатите на персонала. По отношение на изнесената дейност. Отчитат се четири типа изнесена дейност: охрана на обекти, събирания на вземания от клиенти, отчет на електронни водомери и възстановяване на настилки за един от експлоатационните райони. В и К дружеството има съпоставимост и повтаряемост през проверявания период по отношение на отчетените разходи за консултантски услуги. За проверявания период е ползван един инвестиционен кредит, който е отпуснат от Европейската банка за възстановяване и развитие. Ползват се осем броя финансови лизинги. Няма проблеми по обслужването на кредита и лизингите. Средната численост на персонала за периода е около 830 души. Средната работна заплата е 940 лв. За проверявания период има едно ценово решение от месец юли 2012 г. за всичките В и К услуги. Прилагат се пределните цени, които са утвърдени от КЕВР. Дружеството има много добра събираемост на вземанията и тя надвишава средната събираемост за сектора. По отношение на инвестициите от собствени средства в инвестиционната програма и стойността на въведените активи. При проверката е установена некореспондираща информация от инвестиционната програма и справките, които са по финансов отчет. Поискано е допълнително пояснение. По отношение на регулираната дейност. Установено е, че посочените приходи от нерегулирана дейност са малко по-ниски, защото дружеството има като регистрирана дейност строителство и микро ВЕЦ-ове, от които се отчитат много малки приходи. В икономическата част са направени две препоръки към В и К оператора: да се пояснят допълнително отчетените инвестиции на собствени средства в инвестиционната програма; да се предостави допълнително пояснение по отношение на отчетената разлика между разходите и приходите от нерегулираната дейност.

И. Иванов обърна внимание и на последната препоръка към дружеството: „За предприетите действия, в изпълнение на дадените указания от т. 1 до 10, да представи информация и доказателства в КЕВР, в двумесечен срок от получаване на извлечението от протокола за взетите решения“.

В. Петков каза, че не иска да обсъжда в детайли целия доклад. Трябва да се помисли за този вид доклади. В. Петков допълни, че според него това е един

информационен бюлетин, който Комисията е длъжна да изчете и да изслуша. Съдържат се някакви констатации и изводи за конкретни показатели, които се измерват. Приемането на доклада означава, че се дава оценка, че работната група е работила много и е свършила нещо, но Комисията не получава оценка за дейността на оператора и дали той осъществява своята дейност в съответствие с нормативната уредба. Правят се констатации и се казва, че работната група е изисквала от оператора да представи данни. Сега се гледа финален доклад. Кога и в какви срокове да се представят тези данни, след като докладът вече е разгледан от Комисията? В. Петков обърна внимание на номерацията в частта с констатациите от проверката и предложенията на работната група. Номерацията част ли е номерацията по програмата на проверката? Има номерация от т. 1 до т. 21, а след това следва т. 16. Това копи-пейст ли е, или е някакво несъответствие във връзка с точките в програмата. Гледат ли се тези неща, когато се изпращат до членовете на Комисията? От тези проверки в Комисията не се остава с впечатление как даден оператор осъществява дейността си, след стотици констатации. Инвестиционната програма се изпълнява хаотично, но иначе дружеството се справя добре. Дружеството няма цена от пет години, но заплатите са увеличени почти двойно. Как става това? В. Петков каза, че подобен хаотичен доклад не дава никаква информация. Разбира ли се как този оператор осъществява дейността си? Там магьосници ли работят? Изпълняват ли се изискванията по указанията на КЕВР? Защо се приемат бизнес планове, след като се правят констатации от които излиза, че бизнес плановете нямат никакво значение и дружествата правят каквото си искат? Такава констатация не е направена и за следващия оператор. Нека работата не се върши самоцелно и заради работната група, че е свършила нещо. Трябва да има извод от десет изречения: дали този оператор извършва дейността според изискванията на нормативната уредба. Изслушано е докладване за хиляди нарушения, несъответствия на отчетните данни с прогнозните, използван е пет пъти повече флокулант. Или има изписване на количества, които не се влагат, или има нещо друго. За това няма нищо и само се правят констатации. Какво от това, че се правят констатации? Какво се разбира от констатациите? В. Петков каза, че иска да се изясни подредбата на точките.

И. Стаменов каза, че се извинява от името на работната група. Допусната е техническа грешка при номерирането, която ще бъде отстранена. Същата грешка е допусната и на страница 10 от доклада.

И. Иванов каза, че е добре да се направи цялостен преглед на материала, след изготвянето на доклада и тогава да се дава за включване в заседание на Комисията.

Е. Харитоновата обърна внимание, че два пъти е казано, че са установени необосновано ниски търговски загуби. Какво означава това? Дали някаква част от търговските загуби отива към техническите загуби?

Й. Колева отговори, че тези констатации не се правят само за този оператор. Ниските нива на търговски загуби на вода са един от трите основни компонента на загубите на вода. Те са реални, търговски и технически. Очевидно е, че за да се направи баланс на водните количества трябва да има много точно мерене на входовете и на изходите на системите. В този случай е категорично, че изходите не са обхванати на сто процента с надеждно мерене. Същото може да се каже и за входовете на системата. В доклада подробно са дадени аргументи защо не се приемат търговските загуби на вода. Стандартната точност на мерене на уредите е +5% или -5%. Няма как да има толкова ниски търговски загуби на вода, които да са под тази граница. Всяка втора къща в селата е с нерегламентирана връзка и категорично тези данни не са верни, защото операторът не предоставя протоколи от извършени проверки с местната общинска администрация, които да потвърждават някакви действия в посока на регистриране на подобни случаи. Това е масово явление и е прието като даденост. Дори и при „Софийска вода“ АД се констатира абсолютно същото. Всеки един оператор трябва да има вътрешна скала, по която да определя тези технологични загуби за вода и какво включват те. Това са технологичните загуби за промивка на филтрите, когато има пречиствателна станция. Когато има

отстраняване на авария, след това задължително се прави промивка на съответния участък. Прави се протокол за тези обеми. В края на годината всички протоколи трябва да бъдат събирани и този процент да се отчита пред Комисията или пред МРРБ. Това не се прави. Затова всички изводи на работната група са идентични. Никъде в България не се изпълняват тези изисквания, за да се докаже, че данните са достоверни. Работната група отново иска обосновка. След двумесечен срок ще се получи хубава обосновка и обещание да се направи нещо. При следващата проверка ще се констатира нещо съвсем различно. Има успех по отношение монтирането на водомери в селата. Всички оператори са започнали да правят това, но няма как изоставане с 30-40 години да се компенсира само през 2015 г.

Е. Хаританова каза, че остава с впечатление, че това не са необосновани търговски загуби, а те са отишли в техническите загуби.

Й. Колева отговори, че това е точно така.

И. Иванов прочете останалата част от проекта на решение след т. I.

Предвид направените по-горе констатации и на основание разпоредбите на 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),

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-175/15.12.2016 г. относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.

I. На „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора да се дадат следните препоръки:

1. Да осигури ефективен вътрешен контрол върху звената, свързани с дейността по отчитане и фактуриране на консумираната вода, с оглед спазване на нормативните изисквания по отношение периодичността на отчитане и достоверността на получаваните данни, като изготви процедура за извършване на мониторинг на пълния цикъл на пренос на информация за отчетеното и фактурираното потребление: от отчет на водомерите на терен - записване на данните в карнети (на хартиен или електронен носител, съответно потвърдени с подпис на потребител) - въвеждане на данните в софтуер - въвеждане на данните в система за фактуриране - изготвяне на фактури - изпращане на адрес. При изготвяне на протокол за демонтаж/монтаж на водомер да се записват всички необходими реквизити за идентифициране на съответния уред и неговото местоположение.

2. Да представи обосновка на отчетените нива на реалните и търговските загуби на вода, на база извършени наблюдения на характерни водомерни зони в обслужваната територия, с резултати от нулеви тестове за 2015 г.

3. Да представи информация за програмата, по която са извършвани проверките, районите, които са обследвани, регистрирани случаи на нерегламентирано ползване на вода и броя на съставените протоколи по реда на чл. 37 от Наредба № 4/ 14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи през 2015 г. по експлоатационни райони.

4. Да изясни причините за отчетения нисък процент на произведената ел. енергия през 2015 г. от когенерация на ПСОВ, гр. Стара Загора като се набележат конкретни мерки за оптимизиране на работата на комплекса от съоръжения и проводи по пътя на водата и по пътя на утайките, с оглед постигане на по-висока ефективност на когенераторната инсталация.

5. Да представи обосновка за отчетените аномалии в работата на ПСОВ, гр. Раднево през 2015 г. и констатираните несъответствия в данните за пречистените

отпадъчни води и разхода на ел. енергия в отделни месеци на годината.

6. Да приведе дейността, свързана с контрола върху производствените отпадъчни води в съответствие с нормативните изисквания, като в обхвата му се включат бензиностанции, автомивки, болници хотели и др.; да се изготви досие на всеки контролиран обект, с необходимите технически и технологични данни, протоколи и схеми, с оглед осигуряване на ефективен вътрешен контрол върху тази дейност и създаде регистър на стопанските предприятия, които следва да бъдат инкасирани по степен на замърсеност.

7. Да представи информация за планираните действия в изпълнение на изискванията на Национален стратегически план за управление на утайките от ГПСОВ на Република България за периода 2014 - 2020 г., изготвен от МОСВ.

8. Да представи информация за предприетите действия за удължаване на срока на разрешителните за заустване (или издаване на нови разрешителни) за ПСОВ, гр. Павел Баня, ПСОВ, гр. Раднево и канализационните мрежи на градовете Чирпан, Тополовград и Гълъбово - срокът на действие на разрешителните за заустване е 2013 г. и е изтекъл.

9. Да предостави допълнително пояснение за отчетените инвестиции от собствени средства в инвестиционната програма, предвид констатираното несъответствие в данните за въведените в експлоатация ДА и ДА в процес на изграждане за периода на проверката.

10. Да предостави допълнително пояснение за отчетената разлика между разходи и приходи от нерегулирана дейност.

11. За предприетите действия, в изпълнение на дадените указания по т. т. от 1 до 10, да представи информация и доказателства в КЕВР, в двумесечен срок от получаване на извлечението от протокола за взетите решения.

II. Във връзка с установените нарушения на Закона за измерванията, извлечение от протокола в частта, свързана с последващата проверка на измервателните уреди, собственост на ВиК оператора (неспазване на указаните срокове в Заповед № А - 412/16.08.2004 г. (посл. изм. със Заповед № А-791/30.09.2015 г.) на Председателя на ДАМТН, да се изпрати на ДАМТН, в качеството ѝ на компетентен орган по ЗИ.

III. Извлечение от протоколното решение за резултатите от извършената планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. да се изпрати на МРРБ, в качеството на Принципал на дружеството и на общинския съвет на община Стара Загора.

IV. Във връзка с направените констатации за висок процент на неизмерените водни количества на вход водоснабдителни системи и вход населени места, извлечение от протоколното решение за резултатите от извършената планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г., да се изпрати на МОСВ, в качеството на контролен орган по Закона за водите.

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

Решението е взето с **осем гласа „за“**, от които **един глас** (Валентин Петков) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.4. Комисията разглежда доклад с вх. № В-Дк-171/06.12.2016 г. относно **планова проверка на дейността на „ВиК“ АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.**

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, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната

администрация и в изпълнение на Заповед № 3-В-6/13.07.2016 г. на Председателя на КЕВР, беше извършена планова проверка на дейността на „ВиК“ АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. от длъжностните лица на КЕВР: инж. Йоланта Колева, инж. Розина Кабзамалова и Мариян Бухов. От страна на ВиК оператора, присъстваха: инж. Данаил Събевски - изпълнителен директор, Иван Чулев - председател на Съвета на директорите, Иглика Игнатова - главен инженер и Цветомир Цоков - ръководител финансов отдел.

Предмет на проверката са постигнатите нива на показателите за качество на предоставяните на потребителите ВиК услуги, прилагането на цените, сравнителен анализ на отчетените и утвърдените приходи и разходи, както и изпълнението на ремонтната и инвестиционна програми.

За резултатите от проверката беше подписан Констативен протокол (КП) от 29.07.2016 г., в който са описани посетените обекти, фактичската обстановка и направените препоръки към ВиК оператора. Във връзка с подписания КП, ВиК операторът представи в срок исканата информация, която постъпи в КЕВР с писмо на „ВиК“ АД, гр. Ловеч с вх. № В-17-34-10/22.08.2016 г., както и информация и документи, по писмо на КЕВР, с изх. № В-17-34-11/31.08.2016 г.

Проверката се извърши в периода от 27.07.2016 г. до 29.07.2016 г., във връзка с Решение по т. 5 от протокол № 26 от 05.02.2016 г. на Комисията за приемане на график за планови проверки на ВиК операторите през 2016 г., по следната работна програма:

II. ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Посещение на ПСОВ, гр. Ловеч.

2. Проверка на: регистъра за състоянието на водомерното стопанство; системата за отчитане и фактуриране за **2015 г.** и дневниците за аварии. Населени места за проверка по документи - **с. Александрово** и **с. Дойренци**, за които следва да бъдат представени данни за:

2.1. Брой на обслужваното население; брой на потребителите на услугата „доставяне на вода“, брой на потребителите на услугата „отвеждане на отпадъчните води“ и на услугата „пречистване на отпадъчните води“;

2.2. Брой на СВО, брой на водомерите на СВО; брой на водомерите, които отговарят на изискванията на Закона за измерванията; брой на водомерите, които са преминали последваща метрологична проверка през годината - копия на протоколите от акредитирана лаборатория;

2.3. Копия на карнети на избрани потребители;

2.4. Фактурирани водни количества и реализирани приходи от предоставяните ВиК услуги, по месеци; контрол при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни;

2.5. Брой на регистрираните и отстранени аварии, по месеци - налична база данни за всяко събитие (извлечение от дневниците за аварии за двете населени места).

3. Копия от протоколи за извършена последваща проверка на средствата за измерване, монтирани на водоизточници и вход водоснабдителни системи за периода 2013 - 2015 г.

4. Справки за:

4.1. Количеството на добитата вода, начислените и изплатени средства за такса водовземане към МОСВ за периода 2013 - 2015 г., с копия на платежните нареждания;

4.2. Количество на зауствените отпадъчни води, начислените и изплатени средства за такса заустване към МОСВ за периода 2013 - 2015 г., с копия на платежните нареждания; разрешителни за заустване.

5. Справки за месечния разход на електроенергия за 2015 г. в количествено и стойностно изражение за ПСОВ, гр. Ловеч (таблица).

6. Копия на счетоводни документи (фактури, складови разписки и искания) за закупените и вложени реагенти на ПСОВ, гр. Ловеч по месеци за 2015 г., с приложени

договори за доставка. Таблична справка.

7. Резултати от извършвания мониторинг върху качеството на заустваните промишлени отпадъчни води в градската канализация, постъпващи за пречистване на ПСОВ, гр. Ловеч (списък на стопанските предприятия); сключени договори, съгл. Наредба № 7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места, изд. от МОСВ, МРРБ и МЗ.

8. Ремонтна програма - начин на осчетоводяване за произволно избрани обекти - от получаване на сигнал за авария, спиране на водоподаването (час), извършени СМР, вложени материали, срок за възстановяване на водоподаването, разходи за заплати, механизация (извлечение от дневниците за аварии за произволно избрани месеци от 2015 г.).

9. Изпълнение на Инвестиционната програма за периода 2013 - 2015 г. - проверка на произволно избрани обекти, по години - копие от техническата и счетоводна документация за изпълнени СМР, разрешение за строеж, разрешение за ползване за обекти:

9.1. Реконструкция на ВВМ гр. Ловеч - уличен водопровод от ОТ 1533 до ОТ 710, ж.к. "Червен бряг";

9.2. Основен ремонт ВВМ с. Слатина, ул. Ал. Стамболийски;

9.3. Ремонт на ПС "Горно Павликени - I подеи", с. Горно Павликени.

10. Копия на фактури от различни потребителски групи и населени места, включително битови потребители етажна собственост за гр. Ловеч за м. февруари, м. юни и м. декември в периода 2013 - 2015 г., училище/детска градина, адвокатска/ нотариална кантора; болница, поликлиника, промишлено предприятие/цех и битови потребители.

11. Копия на съставените двустранни протоколи за продадените водни количества вода на друг ВиК оператор („ВиК“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК-Стенето“ ЕООД, гр. Троян), по месеци за 2015 г.

ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

12. Предоставяне на информация за приетата счетоводна политика, прилагания счетоводен софтуер и прилагането на Единната система за счетоводно отчитане, включваща единен сметкоплан, правилата към него и подходите за разпределение на активите, приходите и разходите по ВиК услуги и нерегулирана дейност.

13. Справка за годишните разходи за периода 2013 - 2015 г, групирани по икономически елементи, като във всяка група се изброяват детайлно всички конкретни видове разходи, в т.ч. и разбивка на перо „други“ в съответствие с НРЦВКУ и Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“. Разходите да са посочени поотделно за видовете ВиК услуги, ВиК системи и нерегулирана дейност.

14. Детайлна справка по години за периода 2013 - 2015 г. на отчетените разходи за „изнесени дейности“. Да се представи и Списък на договорите за „изнесени дейности“ за периода 2013 - 2015 г., като за всеки договор се посочва контрагент, с който е сключен, кога е сключен; срок на действие на договора; предмет; стойност; номер на обществената поръчка (в случай, че е сключен след процедура по ЗОП); платени суми по договорите по години. Да се представи и отделна разбивка по години на разходите за консултантски услуги за периода 2013-2015 г. Към разбивката да се приложи съответния документ за възлагане и отчитане на свършената работа, както и съответните разходно оправдателни документи. Към справката да се приложи обосновка за необходимостта от сключването им и финансовите условия по тях, с анализ за икономическата ефективност от изнесените дейности, със съответната съпоставка на разходите при условието, че тези дейности са извършвани от ВиК оператора.

15. Извлечения за 2013 г., 2014 г. 2015 г. от аналитичната отчетност на сметка 401 „Задължения към доставчици“, включително пояснителни бележки за основанието за

възлагане, в съответствие със Закона за обществените поръчки, като се приложат и съответните договори. Проверка на място на произволно избрани контрагенти.

16. Ползвани кредити и финансов лизинг за периода 2013 - 2015 г.

17. Управленска структура и щатно разписание. Разходи за работни заплати на персонала и средна работна заплата по години за периода 2013 - 2015 г. Социални разходи.

18. Утвърдени цени от КЕВР за периода 2013 - 2015 г. Актове (протоколи от решения на Съвета на директорите, заповеди на изпълнителния директор и др.) за определянето на цени на ВиК услугите, по които ВиК оператора фактурира ВиК услугите на потребителите и други ВиК оператори.

19. Коефициент на събираемост на вземанията по години за периода 2013-2015 г., изчислен по утвърдената формула от МРРБ. Справка за брой подадени искиви молби от ВиК оператора по години за периода 2013 - 2015 г. за издаване на заповеди за изпълнение за събиране на дължими суми от потребители на ВиК услуги; брой издадени заповеди за изпълнение по години; брой обжалвани заповеди за изпълнение от потребители; брой решения на съда за отхвърляне на искиви молби; брой решения на съда, потвърждаващи искиви молби; събрани вземания по искиви молби. Други предприети мерки от страна на ВиК оператора за повишаване на събираемостта на вземанията.

I. ОПИСАНИЕ НА ФАКТИЧЕСКАТА ОБСТАНОВКА

Анализът на достигнатите нива на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги от „ВиК” АД гр.Ловеч е извършен въз основа годишните отчети за дейността на ВиК оператора за периода 2013 - 2015 г., одобрените бизнес планове на дружеството за периода 2009 - 2013 г. и за удължения регулаторен период 2014 - 2015 г., проверки на избрани обекти от основната обслужвана ВиК система - „Област Ловеч” (посетени на място) и представени допълнителни материали, в резултат на което могат да бъдат направени следните

КОНСТАТАЦИИ И ИЗВОДИ ОТ ТЯХ:

1. ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

„ВиК” АД, гр.Ловеч стопанисва пет водоснабдителни системи в териториалния обхват на Ловешка област, а именно - „Черни Осъм”, „Златна Панега”, „Топля”, „Априлци” и „Област Ловеч”.

Посредством първите четири системи, дружеството предоставя вода на други ВиК оператори - „ВиК - Стенето” ЕООД, гр. Троян и „ВиК” ЕООД, гр. Плевен, като част от водата, подавана от ВС „Златна Панега” се използва и за нуждите на ВС „Област Ловеч”.

Водоснабдителна система „Област Ловеч” предоставя услугата „доставяне на питейна вода” на потребителите на територията на Ловешка област (без Община Троян, в която ВиК услуги се предоставят от общинското дружество „ВиК - Стенето” ЕООД, гр. Троян), услугата „отвеждане на отпадъчните води” на потребителите в градовете Ловеч, Летница и Угърчин. Услугата „пречистване на отпадъчните води” се предоставя само на потребителите в гр. Ловеч.

Услугата „доставяне на питейна вода” се предоставя на **99 100 бр.** жители, при общ брой на населението от **101 626 жители** в 87 населени места от общо 90 или на **97,51%** от населението на обособената територия. През 2013 г. броят на обслужваното население е бил 104 880 жители, при население - 106 226 жители. Броят на потребителите на тази услуга към 31.12.2015 г. е **68 175 бр.**

Услугата „отвеждане на отпадъчните води” се предоставя в териториалния обхват на изградената канализационна мрежа в градовете Ловеч, Летница и Угърчин. Населението на трите града към 31.12.2015 г. е оценено на **39 220 жители**. Според отчетните данни на ВиК оператора за 2015 г. свързаното към канализационната мрежа население е **36 101 жители** или **92%** от общото население в трите града. Услугата

„отвеждане на отпадъчните води” се ползва от **35,52%** от населението на обособената територия (сравнено с общия брой на населението - **101 626 жители**). Броят на потребителите на тази услуга към 31.12.2015 г. е **20 743 бр.**

Услугата „**пречистване на отпадъчните води**” се предоставя от началото на 2010 г., след въвеждане в експлоатация на Градската пречиствателна станция за отпадъчни води на гр. Ловеч. От нея се ползват всички потребители, включени към изградената канализационна мрежа на гр. Ловеч, без жителите на кв. Продимчец. В кв. Продимчец се изгражда канализационна мрежа, която предстои да бъде включена помпено към ПСОВ. Населението, ползващо услугата „пречистване на отпадъчните води” в гр. Ловеч е **33 122 жители (96,7%)** при общо население на града **34 250 жители** към 31.12.2015 год. Услугата „пречистване на отпадъчните води” се предоставя на **32,59%** от населението на обособената територия (сравнено с общия брой на населението - **101 626 жители**). Броят на потребителите на тази услуга към 31.12.2015 г. е **18 734 бр.**

1. Отчетени водни количества

Подадени и фактурирани водни количества и загуби на вода.

Представени са справки за водните количества на вход водоснабдителни системи, фактурирани водни количества, по услуги и системи и загубите на вода. Информацията е обобщена в следващата таблица:

Показатели	2013 г. отчет	2014 г. отчет	2015 г. отчет
За ВС „Област Ловеч”			
Количества вода на вход ВС, м ³	9 238 210	8 789 021	9 242 352
Фактурирани количества доставена вода, м ³	4 436 736	4 160 632	4 319 657
Загуби на вода, м ³ (НВК)	4 801 474	4 628 389	4 922 695
Загуби на вода, % (НВК)	51,97%	52,66%	53,26%
Специфични загуби, м ³ /км.ч	0,262	0,253	0,268
Дължина на водопр. мрежа, км	1644	1446	1647
Загуби на вода, м ³ /км.д	8.0	8.77	8.19
Фактурирани количества отведени отпадъчни води, м ³	2 059 539	2 121 872	2 044 842
Битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	1 492 254	1 466 792	1 505 107
Стопански потребители	567 285	655 080	539 736
Фактурирани количества пречистени отпадъчни води, м ³	1 932 331	1 942 927	1 888 060
ВС Доставяне на вода за друг ВиК оператор			
ВС „Априлци“ - м ³	41 920	34 064	34 622
ВС „Априлци“ - %	13,18	11,14	11,30
ВС „Черни Осъм“ - м ³	995 446	1 013 720	889 942
ВС „Черни Осъм“ - %	5,19	4,78	4,33
ВС „Топля“ - м ³	53 676	45 287	58 454
ВС „Топля“ - %	11,48	10,80	11,82
ВС „Златна Панега“ - м ³	124 330	128 220	146 350
ВС „Златна Панега“ - %	4,57	4,65	4,97
За „ВиК” АД, гр. Ловеч			
Количества вода на вход ВС, м ³	26 697 668	28 480 453	28 481 625
Фактурирани количества доставена вода, м ³	25 918 247	27 623 726	27 487 835
Загуби на вода, м ³ (НВК)	779 421	856 727	993 790
Загуби на вода, % (НВК)	2,92	3,01	3,49
Дължина на водопроводната мрежа, км	1 798	1 600	1 801
Загуби на вода, м ³ /км.д	1,19	1,47	1,51

Общата дължина на експлоатираната водопроводна мрежа на ВС „Област Ловеч” през 2015 г. е 1 647 км., от които:

- Довеждащи водопроводи - 453 км;

- Вътрешна водопроводна мрежа - 1 194 км.

ВиК операторът е представил подробен баланс на водните количества за всяка отчетна година, даден в приложение № 2 „Справка за подадени и фактурирани водни количества“ и „Справка за специфичните загуби на вода във водоснабдителната система“. Отчетните данни за периода 2013 - 2015 г. са обобщени в следващата таблица:

Водоснабдителни системи	Ед. мярка	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС „Област Ловеч“				
Подадени водни кол. на вход ВС	хил. м ³	9 238	8 789	9 242
Фактурирани водни количества	хил. м ³	4 437	4 161	4 320
Технологични загуби	хил. м ³	247	249	249
	%	2,68%	2,84%	2,70%
Търговски загуби	хил. м ³	774	736	805
	%	8,37%	8,38%	8,71%
Реални загуби	хил. м ³	3 781	3 643	3 868
	%	40,92%	41,44%	41,85%
Неотчетени водни количества	хил. м ³	4 801	4 628	4 923
	%	51,97%	52,66%	53,26%
Общи загуби	хил. м ³	4555	4379	4673
	%	49,29	49,82	50,56

През 2015 г. са отчетени за отделни селища много големи общи загуби на вода, като: с. Стефаново с 86,8 %, с. Владия с 81,6 %, с. Смочан - 80 % и др. С по-малки загуби от тези за обособената водоснабдителна система са: гр. Априлци - 40,65%, гр. Ябланица 43,71%, с. Орешене - 34,86 % и др.

Изводи:

1. През разглеждания период се отчита макар и незначително увеличение на добитите количества вода, при намаление на фактурираните водни количества.

2. Фактурираните водни количества през 2015 г. са завишени спрямо 2014 г., но остават по-ниски спрямо 2013 г. с 0,97 %.

3. Загубите на вода за тригодишния период непрекъснато нарастват, като за 2015 г. те достигат до **53,26 %** или **6,4 м³/км/ден** за **ВС „Област Ловеч“**, в противоречие със заложените в двата бизнес плана цели за намаление на загубите и постигане на икономия на природен ресурс. Заложената дългосрочна цел за показателя за сектора в Стратегията за развитие и управление на водоснабдяването и канализацията в Република България 2014-2023 г., одобрена с Решение на Министерския съвет № 269 от 07.05.2014 г., е **49 % към 2023 г.**

4. Специфичните загуби на вода за обособената ВС Област Ловеч, изчислени с отчетните данни за 2015 г. определят експлоатираната ВС от **втори тип с големи загуби на вода.**

5. Общите загуби в останалите ВС са по-ниски от разчетите в бизнес плана.

6. Количествата отведена отпадъчна вода също намаляват през разглеждания период, което се дължи на по-малкия обем на отведените отпадъчни количества от стопанските потребители. За периода 2013 - 2015 г. се наблюдава незначително увеличение на отведените отпадъчни води от битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители.

7. Фактурираните доставени водни количества за **населението** от „ВиК“ АД, гр. Ловеч през 2015 г. - **3 244 660 м³** (без фактурираните количества на търговските и стопанските потребители) и броят на обслужваното население **99 100 жители** определят средна консумация от **89,7 л/ж/ден**, която е значително по-ниска от средната за сектора - **119,15 л/ж/ден**. За сравнение, въведената норма за потребители без

монтирани водомери, съгласно чл. 39, ал. 5, т. 1 от Наредба № 4/ 14.09.2004 г. е **200 л/ж/ден** за обитател при топлофицирано жилище и **167 л/ж/ден** за обитател при нетоплофицирано жилище;

8. За анализирания период не са представени надеждни доказателства, в подкрепа на така представените данни и тенденции, формиращи отделните компоненти в баланса на водните количества, като:

8.1. Наблюдения на характерни водомерни зони в обслужваната територия, с резултати от проведени нулеви тестове; конкретни мерки, свързани с управление на налягането; използване на специализирано оборудване за контрол на течовете и постигнат ефект върху нивата на **реалните и търговските загуби на вода** за периода 2013 - 2015 г.

8.2. Подобряване състоянието на водомерното стопанство (на изходите на експлоатираните водоснабдителни системи). Постигнат ефект от подмяната на приходните водомери върху фактурираните водни количества, респ. върху приходите на дружеството.

8.3. Създаване на актуална база данни за състоянието на водомерното стопанство; анализ на консумацията и коректно оразмеряване на тип и диаметър на приходните водомери; изпълнение на програмата за монтаж/подмяна на приходни водомери (тази програма категорично не се изпълнява); подобряване на качеството и контрола при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни; подобряване на събираемостта, които биха позволили да бъде направена оценка на отчетените нива на **търговските загуби на вода**, респ. на тяхната надеждност и достоверност (**отчетените стойности от 8,37% до 8,31% за разглеждания период считаме за занижени и необосновани.**

8.4. Извършени проверки от екипи на дружеството за идентифициране на незаконни връзки към водопроводната мрежа. Информацията следва да се допълни с програмата, по която се извършват проверките, районите, които са обследвани, регистрирани случаи на нерегламентирано ползване на вода и броя на съставените протоколи по реда на чл. 37 от Наредба № 4/14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи (посл. изм., бр. 63 от 2012 г.).

8.5. Обосновка за отчетения процент на **технологичните загуби на вода - 2,70%** за 2015 г., базирана на въведени вътрешни правила за оценка на годишните обеми вода за собствени нужди на дружеството в ключови за системата пунктове и противопожарни нужди (съставени двустранни протоколи).

2. Копия от протоколи за извършена последваща проверка на средствата за измерване, монтирани на водоизточници и вход водоснабдителни системи за периода 2013 - 2015 г.

Съгласно представената „Справка за разрешени и добити водни количества и монтирани водомери към 31.12.2015 г.” (Приложение № 3.1 от отчета) за ВС „Област Ловеч” добитите водни обеми през 2015 г. са 4 087 483 м³. В отчетните данни са посочени 157 водоизточници, от които 17 са без измервателни уреди.

За останалите водоснабдителни системи - „Черни Осъм”, „Златна Панега”, „Топля”, „Априлци”, съгласно отчетните данни, добитите водни количества също се измерват с монтирани измервателни уреди на съответните водоизточници, като годишните водни обеми не надвишават разрешените количества.

При проверката са изискани копия от протоколи за извършена последваща проверка на средствата за измерване, монтирани на водоизточниците. Представени са 33 бр. копия на протоколи, както следва:

- копия на 11 бр. протоколи от 2012 г. на ултразвукови разходомери със срок на валидност на проверката 3 г. от Главна Дирекция „Мерки и измервателни уреди“, Сектор - Плевен. Същите уреди са преминали последваща проверка и през 2015 г. *Представените копия на протоколи са без печат на съответната лаборатория;*

- копия на 5 бр. протоколи от 2013 г. и 13 бр. протоколи от 2015 г. за проверка на водомери от НИС при Технически университет - София – „Лаборатория за проверка на водомери за студена вода“;

- копия на 3 бр. протоколи от 2013 г. и 13 бр. протоколи от 2015 г. за проверка на водомери от ПС „Силтал“ - „Лаборатория за проверка на СИ за разход на вода, гр. Плевен“;

- копия на протокол от 2015 г. за проверка на водомер (главен и допълнителен) от Лаборатория за проверка на водомери „Акварор Сервиз“ ООД, гр. Плевен.

Съгласно таблична справка на дружеството, по измервателни уреди, отговарящи на изискванията на ЗИ, се измерват 25 950 724 м³ от общо добитите 28 441 924 м³ за обособената територия или **91%** от подадената вода на вход водоснабдителни системи.

3. Справки за:

3.1. Количеството на добитата вода, начислените и изплатени средства за такса водовземане към МОСВ за периода 2013 - 2015 г., с копия на платежните нареждания.

Съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване (Тарифата), приета с Постановление № 177/24.06.2011 г. на МС (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с Постановление № 377/30.12.2011 г. на МС (обн. ДВ, бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г., ВиК операторът следва да изплаща суми на МОСВ, изчислени въз основа на добитите водни количества и заустените количества отпадъчни води. Таксата за добитите водни количества е 0,02 лв. с изключение на добити водни количества от речно водохващане "Веженица", ползвани за оросяване. Последните (в размер на 60 180 м³ за 2015 г.) са заплатени по 0,065 лв., в съответствие с таксата по чл. 10, ал. 1, т. 5 от Тарифата.

В отчетния доклад на дружеството за 2015 г. се посочва: *„Най-големият от дренажите е наречен “Видрите” и чрез него се улавя основното водно количество за водоснабдителна система “Гложене” - до 140 л/с. Поради проблеми с улавяните от същия дренаж водни количества в периода есен - зима през 2014 год. е поискано и получено разрешение за използване на повърхностни води от р. Вит за оводняване на дренажа.“*

С писмо с изх. № В-17-34-11/31.08.2016 г. на КЕВР е изискано от оператора да изясни за какви цели се използват добитите водни количества от речно водохващане "Веженица". В отговора (писмо с изх. № ИД-6684-202.09.2016 г.) ВиК операторът изяснява, че при падането на водните нива в дренажа, инцидентно и при необходимост се отклоняват повърхностни води от р. Вит чрез временна дига в речното корито в местността Веженица по съществуваща вада за **непряко оросяване на дренажа** в пояс 1 на СОЗ. *„Част от повърхностните води, с които се оросяват терените около дренажа просмукват в съоръжението и се ползват за водоснабдяване, а друга част оводняват речната тераса“.*

Следователно водни количества от речно водохващане "Веженица", ползвани за оросяване в обем от 60 180 м³ за 2015 г., се заплащат първо като води за оросяване по 0,065 лв./м³, и тази част от тях, която се влива в дренаж "Видрите" - втори път, като добито водно количество-по 0,02 лв./м³ за питейно-битово водоснабдяване, без да може да бъде определен обемът му.

Действията, които дружеството е предприело през 2014 г. са продиктувани от необходимостта спешно да осигури водни количества за ВС „Гложене“. Подобно временно решение не би следвало да бъде въвеждано като обичайна практика, което изисква да бъдат потърсени варианти на технически решения, с оглед избягване на двукратно заплащане на такса за водовземане на едни и същи водни количества, с различно предназначение, като се има предвид, че водещото е това за питейно-битови нужди.

Съгласно представената *„Справка за разрешени и добити водни количества и монтирани водомери към 31.12.2015 г.“* за обслужваната ВС добитите водни обеми през

2015 г. са 28 481 625 м³ и не надвишават разрешените годишни водни количества по разрешителните за водовземане (53 580 500 м³).

От общото количество на вход, само 40 330 м³ (0,99 % от общото количество) са заплатени, съгласно разрешителните за водоползване. Останалите водни количества са отчетени от измервателните уреди, монтирани на вход система.

3.2. Количество на зауствените отпадъчни води, начислените и изплатени средства за такса заустване към МОСВ за периода 2013 - 2015 г., с копия на платежните нареждания; разрешителни за заустване.

Зауствените отпадъчни води в обслужваната от ВиК оператора територия за отделните години са **формирани като сума от измерените отпадъчни водни количества на изход ПСОВ и зауствените фактурирани отведени отпадъчни водни количества от гр. Летница и гр. Угърчин**. Отпадъчните води от гр. Угърчин (48 175 м³) са заплатени по 0,02 лв. в съответствие с изискването на § 2 на преходните и заключителни разпоредби на Тарифата, а именно: „В случаите, когато стойности на показателите за замърсяване за съответната година надвишават индивидуалните емисионни ограничения, посочени в разрешителното за заустване или в комплексното разрешително, единичният размер на таксата по чл. 12, ал. 2 се определя, както следва: 1. $E = 0,020 \text{ лв./куб. м}$ за периода 2015 - 2017 г.“ Анализът на пробите от периодичния мониторинг на отпадъчните води на гр. Угърчин е показал стойности по показателя "феноли", надвишаващи нормата за заустване в реки втора категория - р. Каменица.

В отчетния доклад за 2015 г. е посочено: „Надвишението на МДК (0,05 мг/л) по показателя **феноли** е съответно 0.089 мг/л и 0,061 мг/л или между 78% и 22% над нормата“. По твърдение на ВиК оператора „дейност, която да генерира производствени отпадъчни води на територията на гр. Угърчин отсъства“, което изисква да бъде извършено обследване на дейността на производствените предприятия на територията на гр. Угърчин, с цел изясняване на източника на регистрираното замърсяване.

Дружеството е представило копия на писма от 2013 г., 2014 г. и 2015 г. до Басейнова дирекция „Дунавски район“ с подробна таблична справка за добити и зауствени водни обеми, както и извършени съответни плащания. Представени са и копия на съответните платежни документи. Данните са обобщени таблично, както следва:

Година	Дължими суми, хил. лв.	Платени суми, хил. лв.	К-во на добитата вода м ³	К-во по разрешително за заустване*
2013 г.	533 953,36	533 953,36	26 697 668	50 666 987
2014 г.	570 897,97	570 897,97	28 480 453	53 580 500
2015 г.	571 546,58	571 546,58	28 441 924	53 580 500

Забележки: В разрешителни за заустване за 2013 г. не са включени разрешителните за ВС „Априлци“

Справка за дължими/начислени и изплатени такси заустване.

Година	Дължими суми, хил. лв.	Платени суми, хил. лв.	К-во на зауствена вода м ³	К-во по разрешително за заустване
2013 г.	10297,69	10297,69	2 059 539	5 985 945
2014 г.	10609,36	10,609,36	2 121 872	5 985 945
2015 г.	10946,85	10946,85	2 044 842	5 985 945

Изводи:

1. Дължимите такси за водоползване и заустване към МОСВ за трите години на проверката са изплатени от ВиК оператора.

2. Таксите за заустване са определени и заплатени на база фактурирани отведени отпадъчни води.

4. Ползвана ел. енергия за услугата „доставяне на вода на потребителите“.

Потребеното количество ел. енергия в периода 2013 - 2015 г., в кВтч за ВС „Област

Ловеч“ е отразено в следващата таблица:

Показатели	2013 г. отчет	2014 г. отчет	2015 г. отчет
Потребено количество ел. енергия, кВтч	7 622 438	6 808 110	7 201 497
Количества вода на вход ВС, м ³	9 238 210	8 789 021	9 242 352
Специф. разход на ел. енергия, кВтч / Q _{вх.} м ³	0,8251	0,7746	0,7792
Фактурирано количество питейна вода, м ³	4 436 736	4 160 632	4 319 657
Специф. разход на ел. енергия, кВтч / Q _{ф.} м ³	1,7180	1,6363	1,6671

Изводи:

1. За разглеждания период се отчита намаление на потребената ел. енергия, за услугата „доставяне вода на потребителите“.

2. Сецифичният разход на електрическа енергия, в кВтч/м³, определен за 1 куб. м подадена вода на вход ВС, за разглеждания период намалява през 2014 г. спрямо 2013 г. и се увеличава през 2015 г. спрямо 2014 г., като общо за периода намалява. Незначителното увеличение на специфичния разход през 2015 г. спрямо 2014 г. (с 0,59 % за , кВтч/Q_{вх.} м³ и с 4,4 % за кВтч/Q_{ф.} м³), операторът е обосновал с „относително валежната 2014 г. и по-малките количества помпена вода в сравнение с 2015 година.“

3. Достигнатите стойности от 0,8251, 0,7746 и 0,7792 кВтч/м³, на сец. разход на електрическа енергия за подадена вода на вход ВС за трите проверявани години, превишават средния специфичен разход за средни ВиК дружества в сектора - съответно 0,609 за 2013 г. и 0,589 за 2014 г.;

4. В отчетния доклад, в изложените стратегическите цели на дружеството за 2014 г. не са посочени мероприятия за подобряване на енергийната ефективност освен основен ремонт на Административната сграда на дружеството в гр. Ловеч, с оглед привеждането ѝ към изискванията на ЗЕЕ. През 2015 г., като мероприятия за подобряване на енергийна ефективност на ВиК системите се посочва монтиране на GSM система за управление на работата на ПС "Батово" с. Дерманци по горно водно ниво, с цел предотвратяване на преливане и смяна на 2 бр. помпени агрегати.

5. С цел достигане на средните стойности за сектора (средни ВиК дружества), е необходимо да бъдат изяснени причините за отчетените резултати. Това изисква да се започне проучване на всички помпени станции в обслужваната територия (по въведени критерии за приоритетност), като се анализира: работата на помпените агрегати, експлоатационното състояние на подържаните активи - водопроводи и съоръжения, и подаваните водни количества, да се обследват териториите и мрежите, захранвани от обектите, което ще позволи да се преценят възможностите за тяхната реконструкция и оптимизиране режима на работата им, с цел подобряване на енергийната ефективност на системите.

6. В ремонтната програма на дружеството за 2015 г. е отчетен минимален разход за извършени текущи ремонти на електрическо, помпено и хлораторно оборудване в размер на 1 000 лв.; В инвестиционната програма са отчетени 5 000 лв. за Помпен агрегат ПС "Козуря", гр. Ябланица и Помпен агрегат ПС с. Прелом.

7. В отчетните данни, в Приложение № 5 - Справка за специфичен разход на ел. енергия за 2015 г., за услугата „Доставяне на вода на потребителите“, не са посочени данни за стойностите на специфичния разход за останалите водоснабдителни системи.

За водоснабдителни системи „Черни Осъм“, „Златна Панега“, „Топля“ и „Априлци“ ВиК операторът е посочил че ползването на електроенергия в системите е единствено за хлориране (отопление и помпи) и отопление на дежурни и работни помещения и не е променлив разход - не зависи от подаваните водни количества .

5. Посещение и проверка на място на ПСОВ, гр. Ловеч.

„ВиК“ АД, гр. Ловеч поддържа една пречиствателна станция за отпадъчни води - ПСОВ, гр. Ловеч, която е въведена в експлоатация през февруари 2010 год.

Проектен капацитет на ПСОВ - 662 м³/час; 85 700 ЕЖ.

Входящото водно количество се измерва с ултразвуков расходомер за открит канал

след механичното стъпало, а изходящото водно количество се измерва преди заустването на пречистените води в р. Осъм.

Основният байпас е затворен със савак, чиито затворен механизъм е пломбиран от РИОСВ гр. Плевен. Обезводнената утайка се извозва на регионално депо за неопасни отпадъци, където се тегли на кантар.

Основните показатели за качеството на отпадъчните води на вход и изход ПСОВ се установяват въз основа на анализ на съставна 24 часова водна проба, събирана от автоматични пробовзематели по две програми за мониторинг:

- технологичен мониторинг на основните показатели за качество на вход и изход ПСОВ - извършва се ежедневно от лабораторията на станцията (неакредитирана);
- акредитиран мониторинг по показателите и съгласно график в разрешителното за заустване - взимат се 24 проби годишно от вход и изход ПСОВ. Мониторингът през 2015 г. е извършван от лабораториите на „СЖС България” ЕООД.

За представяне на постигнатите от ПСОВ гр. Ловеч резултати през 2015 година са използвани данните от ведомствения технологичен мониторинг поради многократно по-голямата честота на пробонабиране.

В изпълнение на работната програма на 28.07.2016 г. се извърши посещение на ПСОВ гр. Ловеч и отчитане показанията на измервателните уреди (начало 9,30 ч.), както следва:

- на вход ПСОВ - 523,26 м³/час;
- на изход ПСОВ - 688,00 м³/час.
- разтворен кислород в аеробна зона на биобасейна - 0,83 мгО₂/л;
- разтворен кислород в анаеробна зона на биобасейна - 0,09 мгО₂/л.

Отчет на контролните уреди за непрекъснато наблюдение на следните наблюдавани показатели на изход станция - 10,30 ч.:

- PO₄-P - 1,24 мг/л;
- N-NO₃ - 3,7 мг/л;
- рН - 6,88;
- Проводимост - 618 µS/sm;
- Температура - 17,3 °C.

6. Ползвана ел. енергия за услугата „пречистване на отпадъчните води” за периода 2013 - 2015 г.

Показатели	2013 г. отчет	2014 г. отчет	2015 г. отчет
Потребено количество ел. енергия, кВтч	1 495 616	1 467 478	1 487 946
Количества отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м ³	5 975 159	7 152 722	7 658 841
Специф. разход на ел. енергия, кВтч / Q _{вх.} м ³	0,2503	0,2052	0,1966
Фактурирано количество пречистени отпадъчни води, м ³	1 932 331	1 942 927	1 888 060
Специф. разход на ел. енергия, кВтч / Q _{ф.} м ³	0,7740	0,7553	0,7977

Изводи:

1. За разглеждания период се наблюдава тенденция на намаление на потребеното количество ел. енергия за услугата „пречистване на отпадъчните води”, при ежегодно нарастване на количествата отпадъчни води, пречистени от ПСОВ.

2. През 2014 г. използваната ел. енергия от ПСОВ е с 1,9 % по-малко, при увеличение на постъпилите за пречистване отпадъчни води с 19,7 %.

3. Специфичният разход на електроенергия за подадена вода на вход ПСОВ, също намалява, като стойностите са съответно 0,2503, 0,2052 и 0,1966 кВтч/м³, но те значително превишават отчетените за 2013 г. средни стойности за показателя за средни ВиК дружества в сектора - 0,189 и се доближават до средната стойност за сектора за 2014 г. - 0,201.

4. Фактурираното количество пречистени отпадъчни води намалява през 2015 г.

спрямо 2013 г. (при увеличение на отпадъчните води на вход ПСОВ) с 2,29 % , което води до увеличение на специфичния разход на ел. енергия ($\text{kВтч} / Q_{\text{ф.м}^3}$) с 3,06%.

7. Резултати от провеждания мониторинг върху качеството на входящия и изходящия потоци на ПСОВ за основните наблюдавани показатели - БПК₅, ХПК, НВ, общ азот и общ фосфор.

Стандартите за качество на пречистените отпадъчни води трябва да са в съответствие с Директивата на Европейските стандарти EU 91/271/ЕЕС и Наредба № 6/09.11.2000 г. за емисионни норми за допустимото съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти. След въвеждането на обекта в експлоатация параметрите на изхода на пречиствателната станция не трябва да превишават следните стойности:

Параметри	Директива EU 91/271/ЕЕС мг/л	Наредба №6 / 09.11.2000 мг/л	Проектни параметри мг/л
БПК₅	25	25	25
ХПК	125	125	125
НВ	35	35	35

В ПСОВ, гр. Ловеч е внедрена SCADA система за управление на някои основни технологични процеси. Съоръженията от технологичната схема на пречиствателната станция са разделени между шест операционни екрана (обекта) както следва:

- **екран „ВХОД”** - от този екран дистанционно се управляват: помпите на входната помпена станция. Могат да се наблюдават на анимирани схеми: основният байпас на ПСОВ, грубите решетки, транспортната лента след грубите решетки, фините решетки, шнековият транспортър след фините решетки и компактора за отпадъците уловени от фините решетки;

- **екран „ПЯСЪКО&МАСЛО”** - от този екран дистанционно се управляват: помпите и джет-аераторите на дъждовния задържател, въздуходувките за аериране на пясъко-масло задържателя, помпите на маслоуловителните шахти, ротационният филтър, помпите за пясък и класификатора за пясък. Могат да се наблюдават на анимирани схеми: мостовите скрепери на пясъко-масло задържателя, байпасите към дъждовния задържател преди и след пясъко-масло задържателя. Наблюдават се показанията на онлайн измервателните уреди на входния измерителен канал;

- **екран „БИОБАСЕЙН”**- от този екран дистанционно се управляват въздуходувките, пропелерните бъркалки и бъртерфлай клапите за зоново регулиране на въздушния поток за аерация на биобасейните; пропелерните бъркалки на селектора към биобасейните; Наблюдават се показанията на измервателните инструменти на биобасейните;

- **екран „ВТОРИЧНИ РАДИАЛНИ”** - от този екран дистанционно се управляват: телескопичните кранове за регулиране дебитите на РАУ, помпите за РАУ и ИАУ, помпите на помпената станция за плуващи в-ва и пяна. Могат да се наблюдават на анимирани схеми: мостовите скрепери на ВРУ, UV - системата за дезинфекция. Наблюдават се показанията на онлайн измервателните уреди на изходния измерителен канал;

- **екран „СТАБИЛИЗАТОР”** - от този екран дистанционно се управляват: миксерите и въздуходувките на аеробния стабилизатор, помпите към утайковото стопанство, помпите на помпената станция за калови води и филтрат, миксерът на силоза за утайка. Могат да се наблюдават на анимирани схеми: мостовите скрепери на предварителния и последващия утайкоуплътнители;

- **екран „ОБЕЗВОДНИТЕЛНА”** - от този екран дистанционно се управляват: дозиращите помпи за полиелектролит и утайка към обезводнителните центрофуги. Могат да се наблюдават на анимирани схеми: обезводнителните центрофуги, съоръжението за дозиране и разтваряне на полиелектролит, и шнековия транспортър за обезводнена утайка.

Водни количества на вход и изход ПСОВ за периода 2013 - 2015 г.

Показатели	2013 г. отчет	2014 г. отчет	2015 г. отчет
Количества отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м ³	5 975 159	7 152 722	7 658 841
Фактурирано количество пречистени отпадъчни води, м ³	1 932 331	1 942 927	1 888 060
Qпреч.водни к-ва / Qфакт. водни к-ва	3,09	3,7	4,06

Таблица с резултатите от провеждания мониторинг върху качеството на входящия и изходящия поток на ПСОВ, гр. Ловеч за основните наблюдавани показатели - БПК₅, ХПК, НВ, общ азот и общ фосфор

Година	Водно количество вход/изход	Средни стойности на контролираните показатели на ПСОВ за периода 2013 г. - 2015 г.										
		БПК ₅		ХПК		ХПК/ БПК ₅	НВ		Общ азот		Общ фосфор	
		вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ	вход ПСОВ	изход ПСОВ
		мг/л	мг/л	мг/л	мг/л		мг/л	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л	мг/л
2013 г.	486 865/497 929	68,86	5,18	141,58	12,92	2,05	76,97	3,06	14,39	5,82	2,02	1,38
2014 г.	570 050/596060	55,08	3,77	111,45	13,07	2,02	60,01	3,08	12,98	5,54	1,76	1,29
2015 г.	629 040/638 237	59,76	2,89	101,33	9,80	1,7	50,34	2,09	15,31	5,85	1,74	1,18

През 2015 година са отчетени несъответствия от собствения технологичен мониторинг само по показателя „общ фосфор“.

Видно от представените таблични справки в отчетния доклад за 2015 г., на изход ПСОВ за отделни дни (общо 9 дни за годината) превишение на нормативните стойности (над 2 мг/л) е констатирано само по показателя „общ фосфор“. На 21.07.2015 г. в ПСОВ, гр. Ловеч е въведена в експлоатация „Система за отстраняване на фосфорна замърсеност на отпадъчните води“. Следва да се отбележи, че всички констатирани отклонения на зауствените отпадъчни води по показателя общ фосфор са преди тази дата.

Изводи:

1. Качествата на пречистената вода от ПСОВ гр. Ловеч отговарят на изискванията на Наредба № 6 от 9.11.2000 г. за емисионни норми за допустимото съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти (Наредба № 6).

2. За разглеждания период се наблюдава увеличение на количества отпадъчни води, пречистени от ПСОВ (с 28 % през 2015 г. спрямо 2013 г.), при намаление на фактурираното количество пречистени отпадъчни води - с 2,3 %.

3. От Таблица № 7 е видно, че за годините 2014 и 2015 г. за показателя ХПК (125 мг/л) са отчетени на вход ПСОВ, гр. Ловеч по-ниски стойности от допустимите, съгласно изискванията на Наредба № 6 от 9.11.2000 г. за емисионни норми за съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти), на изход станция, съответно - 111,45 и 101,33.

4. Отношението на ХПК/БПК₅, по данни на ВиК оператора, за периода 2013 - 2015 г. се изменя от 2,05 до 1,7, което определя състава на постъпващите отпадъчни води като преобладаващо битови.

5. Отношението на количествата отпадъчни води, пречистени от ПСОВ към фактурираното количество пречистени отпадъчни води през трите години се изменя, както следва: 3,09:1, 3,7:1 и 4,06:1, като се отчита трайна тенденция на нарастване, което налага да бъдат анализирани причините.

6. Отчита се високо ниво на инфилтрационни води в канализационната система, индикатор за което са ниските концентрации на основните наблюдавани показатели на вход ПСОВ, гр. Ловеч. Това обстоятелство оказва съществено (негативно) влияние върху ефективното управление на канализационната система като цяло и поддържането на

оптимален технологичен режим на пречиствателната станция.

7. Постоянно увеличаващите се хидравлични и замърсителни товари по БПК₅, постъпващи на вход ПСОВ, при намалени обеми на фактурираните доставени, отведени и пречистени отпадъчни води, изискват да бъде направен обстоен анализ в защита на представените данни за броя на обслужваното население и покритието с водоснабдителни и канализационни услуги, в съответствие с развитието на канализационната мрежа през анализирания период, респ. свързаното население към ПСОВ. Анализът включва и оценка на приноса на отделните компоненти на смесения поток, постъпващ на станцията за пречистване (битово-фекални отпадъчни води, производствени отпадъчни води, дъждовни води и инфилтрационни води).

8. Отчетената тенденция през последните три години за намаляване броя на аварията по водопроводната мрежа, вкл. създадената организация за своевременно локализиране и отстраняване на течовете, предприетите мерки за редуциране на работното налягане в разпределителните мрежи и др., предполагат намаляване на притока на инфилтрационни води в канализационната система. В противоречие с тази тенденция хидравличният товар на вход станция ежегодно нараства, като през 2015 г. е отчетен ръст от **28%** спрямо 2013 г.

9. ВиК операторът отчита минимално увеличение на броя на потребителите с приблизително еднакъв ръст при втората и третата услуга - с **2,4%**, обстоятелство, което не е обвързано с изграждане на нова канализационна мрежа.

10. Отношението на броя на потребителите на канализационни услуги към потребителите на водоснабдителни услуги през трите години е идентично - **30%**. Според отчетните данни на ВиК оператора за 2015 г. услугата „отвеждане на отпадъчните води“ се ползва от **35,52%** от населението на обособената територия (сравнено с общия брой на населението - 101 626 жители).

11. Отношението на броя на потребителите на услугата „пречистване на отпадъчни води“ към броя на потребителите на услугата „доставяне на вода на потребителите“ през трите отчетни години показва приблизително еднакво ниво на покритие с услугата „пречистване на отпадъчни води“ - **27 %**. Коректният анализ изисква да бъде оценен броя на свързаното население към ПСОВ, тъй като в отчетния доклад покритието с третата услуга на база обслужвано население е **32,59%**.

12. Отношението на фактурираните отведени отпадъчни води (1 235 253 м³) към фактурираните доставени води за населението (3 244 660 м³) през 2015 г. е **38,1%**, а отношението на фактурираните пречистени отпадъчни води (1 386 400 м³) към фактурираните доставени води за населението (3 244 660 м³) - **42,72%**.

13. Очевидно е разминаването в данните за различните пунктове на ВиК системата и липсата на корелация между количествените и качествени измерители на потока, който постъпва на входа на пречиствателната станция, и свързаното население в рамките на обособената територия по възприетите критерии за оценка на показателите за покритие на съответната услуга.

8. Копия на счетоводни документи (фактури, складови разписки и искания) за закупените и вложени реагенти на ПСОВ, гр. Ловеч по месеци за 2015 г., с приложени договори за доставка. Таблична справка.

В отчетните данни дружеството е представило справки за месечните количества добита утайка в ПСОВ, гр. Ловеч и вложените реагенти за нейното обезводняване, които са обобщени в следната таблица:

ПСОВ, гр. Ловеч	Количество на добитата утайка, т	Съдържание на сухо в - во в %	Съдържание на сухо орг. в - во в %	Средна доза mg/m ³ g/m ³	Използван реагент т/год. сухо в-во	Годишен разход лв./год
2015 г.	1720.34	23.25%	62.46%	0,47	3,58	20538
2014 г.	1265.69	23.60%	60.97%	0,503	3,60	21537
2013 г.	1298.08	21.83%	63.51%	0,49	2,95	19101

За 2015 г. при проверката са представени счетоводни документи (фактури, складови разписки и искания) за закупените и вложени реагенти на ПСОВ, гр. Ловеч, както и договори за доставка с:

1. „Компакт Консултантс“ ООД, гр. София за доставка на флокулант „Магнафлок“ 418 - сключен на 01.10.2012 г.

2. „СОФЛОК“ ЕООД, гр. Пловдив за доставка на Floram FO 4650 SH - сключен на 01.10.2013 г.

3. „СОФЛОК“ ЕООД, гр. Пловдив за доставка на Floram FO 4650 SH - сключен на 29.08.2014 г.

4. „ХАХ ЛАНГЕ“ ЕООД за лабораторни тестове и реактиви - сключен на 23.06.2014 г.

Утайките от ПСОВ гр. Ловеч не се оползотворяват. В отчетния доклад на дружеството се посочва като сериозна пречка за оползотворяване на утайките от ПСОВ, гр. Ловеч липсата на подходящи съоръжения за намаляване влажността на утайките и унищожаване на патогенните микроорганизми.

„ВиК“ АД, гр. Ловеч има сключен договор с **ЕТ „Импорт - Експорт 2000 - Величко Великов“** за депониране на утайките на експлоатираното от тях Общинско депо Плевен в с. Буковлък. Фирмата притежава Регистрационен документ № 08-РД-170-00 от 04.04.2013 г. на основание на чл. 78, ал. 9 във връзка с чл. 35, ал. 3 и ал. 5 от ЗУО за извършване на дейност по транспортиране на утайки от пречистване на отпадъчни води на мястото на образуването им.

Сключени са два договора с шестмесечен период на действие, съответно на 05.11.2014 г. и на 22.04.2015 г. Предмет на договорите е услугата: натоварване, транспортиране и депониране на отпадъци от ПСОВ, гр. Ловеч при следните цени, без ДДС:

<u>Договор от 05.11.2014 г.</u>	<u>Договор от 22.04.2015 г.</u>
- натоварване - 0,61 лв./т;	- натоварване - 1,67 лв./т;
- транспортиране - 5,39 лв./т;	- транспортиране - 8,33 лв./т;
- депониране на отп. - 11,00 лв./т;	- депониране на отп. - 17,00 лв./т.

Съгласно таблична справка и копия на фактури, представени от дружеството, през 2015 г. на **ЕТ „Импорт - Експорт 2000 - Величко Великов“** са изплатени общо **38 021,98 лв.** (без ДДС).

Изводи:

1. В ПСОВ, гр. Ловеч през 2015 г. е използван **3,575 т** - флокулант Floram FO 4650 SH, съгласно представени искания за отпускани на материали, за обезводняването на стабилизирания утайка.

2. От средата на 2015 година след въвеждане в експлоатация на „Система за отстраняване на фосфорна замърсеност на отпадъчните води“ (трето стъпало на ПСОВ гр. Ловеч) се използва и коагулант ($FeCl_3$ 38%), от който за периода м. септември - м. декември 2015 година са изразходени (изписани с искания за отпускани на материали) **5,76 т**. В отчетния доклад на дружеството са посочени **11,063 т** - данни, които не кореспондират с представените копия на документи при проверката.

3. Да обоснове причините и основанията за сключване на два договора в рамките на половин година (м. ноември 2014 г. - м. април 2015 г.) с един и същ изпълнител, за една и съща услуга, която включва дейностите по натоварване, транспортиране и депониране на формираните на ПСОВ, гр. Ловеч утайки. Да представи информация за единичните цени за депониране на тон утайка на депото в с. Буковлък, както и правено ли е проучване на други депа в обособената територия, с цел намаляване на разходите. Да представи обосновка относно целесъобразността на взетото решение за възлагане на тази дейност на външен изпълнител.

9. Резултати от извършвания мониторинг върху качеството на заустваните промишлени отпадъчни води в градската канализация, постъпващи за пречистване

на ПСОВ, гр. Ловеч (списък на стопанските предприятия); сключени договори, съгл. Наредба № 7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места, изд. от МОСВ, МРРБ и МЗ.

От отношението на ХПК/БПК₅ в табличната справка е видно, че за периода 2013 - 2015 г. средногодишните стойности за ПСОВ се изменят от 1,7 до 2,05, което показва че отпадъчните води са с преобладаващо битов характер. Приносът на промишления поток към смесения поток на вход ПСОВ, гр. Ловеч по показателя „БПК₅” за 2015 година е оценен на **20,44 %**. От разгледаните предприятия, Месокомбинат Ловеч АД е с най-голямо количество отпадъчни води - 188 899 м³, които операторът инкасира по степен на замърсеност 2 (БПК₅ - 452,7 мг/л).

В хода на проверката бяха изискани и представени следните документи за периода 2011 - 2015 г.:

- списък на контролираните предприятия, основни замърсители, план-графици на извършените посещения, съгл. Наредба № 7/14.11.2000 г.;
- копия на договори със стопански потребители и протоколи от извършвания мониторинг върху качеството на заустваните отпадъчни води в градска канализация;
- копия на фактури.

„ВиК” АД, гр. Ловеч е представило 12 бр. договори със стопански потребители за отвеждане и пречистване на производствени отпадъчни води в изпълнение с изискванията на Наредба № 7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места, изд. от МОСВ, МРРБ и МЗ.

Текстовете на чл. 29, 30 и 31 от представените договори определят неустойки в размер на 1500 лв., 3000 лв. и 5000 лв., при констатирана замърсеност на някой от изследваните показатели, надвишаваща стойностите посочени в Приложение № 2 към договорите. В цитираното приложение са посочени „Индивидуални норми за максимално допустими концентрации (МДК) на замърсяващи вещества в отпадъчните води.

При сравняване на резултатите в протоколите от изследване на пробите в акредитирана лаборатория за отделните промишлени предприятия и съответните фактури се констатира несъответствия с фактурирането по степен на замърсеност и резултатите от анализите. Така например за „Месокомбинат Ловеч“ АД отпадъчните води за периода 08.06.2015 г. - 08.07.2015 г. са фактурирани по степен на замърсеност 2 (фактура № 0100672135/20.07.2015 г.), въпреки че съгласно Протокол от изпитване № E675 A/ 25.05.2015 г. показателят ХПК е със стойност 1878 мг./л, която отговаря на степен на замърсеност 3 - от 1000 до 1500 (Договор № ОВ-3/10.08.2011 г.).

В случая интересите на потребителя не са засегнати, но дружеството се е лишило от приходи за реално предоставена услуга.

В представения списък на контролираните предприятия липсват болници, автомивки и бензиностанции, които също следва да бъдат включени в обхвата на мониторинга на производствените отпадъчни води, респ. предоставяната услуга да бъде инкасирана по степен на замърсеност.

Изводи:

1. Анализът на данните от отчетния доклад за приноса на промишления поток към смесения поток на вход ПСОВ за периода 2013 - 2015 г. включва само отпадъчните води, формирани от производствената дейност на стопанските потребители, с които ВиК операторът има сключени договори по реда на Наредба № 7/2000 г. на МОСВ - 12 бр.

2. В годишните анализи количествата отпадъчни води, формирани от обществените и търговски сектори остават извън обхвата на обследването, а те реално имат принос в общата оценка за компонентите на смесения канален поток, постъпващ на ПСОВ за пречистване, респ. върху приходите на дружеството за услугата „пречистване на отпадъчните води“.

10. Ремонтна програма - начин на осчетоводяване за произволно избрани обекти - от получаване на сигнал за авария, спиране на водоподаването (час), извършени СМР, вложени материали, срок за възстановяване на водоподаването, разходи за заплати, механизация (извлечение от дневниците за аварии за произволно избрани месеци от 2015 г.).

През отчетните години изразходваните средства за ремонтна програма са както следва:

Видове услуги	ВС „Област Ловеч“, лв.		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на вода на потребителите	775	632	498
Отвеждане на отпадъчните води	17	14	17
Пречистване на отпадъчните води	83	99	89

За разглеждания период са отчетени следните аварии:

Брой аварии по:	2013 г. отчет	2014 г. отчет	2015 г. отчет
ВС „Област Ловеч“			
довеждащи водопроводи	346	269	295
разпределителна водопроводна мрежа	1829	1633	1474
СВО	388	414	530
ВПС	362	399	88
канализационната мрежа	1	1	1
СКО	2	0	5

При проверката се установи, че дружеството не е въвело електронни регистри за аварията. Представено е извлечение от дневник на аварията, който не е прошнурован и прономерован - няма реквизити: час на подаване на сигнала, час на отстраняване на аварията, извършени СМР, използван автотранспорт. Отражават се: датата на възникване на всяка авария, нейното местонахождение (адрес), вид авария, използвана техника и технология (в която са отбелязани само имена), времетраене на прекъсване на водоползване, район с прекъснато водоползване, обща продължителност и причини.

ВиК операторът е представил копия на съответните документи за 9 бр. отстранени аварии в селата Дойренци и Александрово, както и копия дневника за аварии за 2015 г.

Ремонтните дейности са остойностени въз основа на искане за отпускане на материали.

Изводи:

1. От годишните отчети за изпълнението на ремонтната програма, е видно, че за трите услуги дружеството е вложило средства предимно за аварийни ремонти.

2. Броят на аварията през отделните години остава висок, което изисква да бъде направена преоценка на размера на необходимите средства за поддръжка на водопроводните мрежи през следващия регулаторен период, както и на дейностите по управление на налягането и зонирание на мрежата.

3. ВиК операторът не поддържа електронен регистър, като наличният такъв на хартиен носител не е прошнурован и прономерован и не съдържа необходимите реквизити: час на подаване на сигнала и час на отстраняване на аварията.

11. Изпълнение на Инвестиционната програма за периода 2013 - 2015 г. - проверка на произволно избрани обекти, по години - копия от техническата и счетоводна документация за изпълнени СМР, разрешение за строеж, разрешение за ползване за обекти:

Изпълнението на инвестиционната програма за проверявания период (2012-2014 г.) е обобщено в таблицата:

	ВС „Област Ловеч“					
Видове услуги	ХИЛ. ЛВ					
	2013 г.		2014 г.		2015 г.	
	разчет	отчет	разчет	отчет	разчет	отчет
„Доставяне на вода на потребителите“	12 726	341	1 461	1 219	505	658
„Отвеждане на отпадъчните води“	19 664	3.4	21	46	21	60
„Пречистване на отпадъчните води“	1 670	29	79	29	95	53

Изводи:

1. Вложените средства за отделните години за услугите „доставяне на вода“ и „пречистване на отпадъчните води“ не съответстват на инвестиционните намерения на ВиК оператора - заложен и одобрен в двата бизнес плана, извод, който се налага основно за 2013 г.

2. През следващите две години е направена преоценка на планираните средства за капиталови дейности в посока на намаляването им, което оказва пряк негативен ефект върху един от основните показатели за качество - загубите на вода - на практика те нарастват ежегодно, в противоречие със заложените цели в бизнес плановете на дружеството.

При проверката са представени изисканите копия на документи за:

1. Реконструкция на ВВМ гр. Ловеч - уличен водопровод от ОТ 1533 до ОТ 710 в ж.к. "Червен бряг" с дължина 710,60 м и дължина на сградните водопроводни отклонения - 333,00 м.

Представени са копия на съответните документи: технически проект, разрешение за строеж, разрешение за ползване за обекта, счетоводни документи – искания за вложените материали, справка за разходи за труд, разходно оправдателни документи за извършени превози, Заповедна книга на обекта, ексекутивни чертежи. Стойност на обекта - 56 831,70 лв.

2. Основен ремонт на ВВМ на с. Слатина, ул. „Ал. Стамболийски“. Подменен е уличен водопровод полаган през 1958 г. от азбестоциментови тръби ф 125 с дължина 297 м. Положени са тръби РЕHD ф140/10 и сградни водопроводни отклонения ф 1“ с обща дължина 145 м.

Представени са копия на следните документи: справка за вложен труд, счетоводни документи - справка за дълготраен актив, дневник за движение на сметката, справка за разходи за труд, искания за вложените материали, протокол от приемателна комисия. Стойност на обекта - 19 770,95 лв.

3. Ремонт на ПС "Горно Павликени - I подеи", с. Горно Павликени.

Представени са: Договор за извършване на строително-монтажни и ремонтни работи № 08-2014-7-ПС/01.07.2014 г., сключен с „МИК ф - 1“ ЕООД, гр. Ловеч за извършване на строително-монтажни работи при ремонт на резервоари помпени станции и съоръжения на „ВиК“ АД, гр. Ловеч, Писмо за възлагане на ремонт на ПС "Горно Павликени“, ценова таблица за видовете СМР дейности, количествена сметка за ремонтните дейности, Приемно - предавателен протокол от 30.07.2014 г. за приемане на обекта, Протокол Образец 19 за установяване и заплащане на СМР и счетоводни документи - справка за дълготраен актив и дневник на сметката. Стойността на обекта е 5 892,88 лв.

12. Копия на фактури от различни потребителски групи и населени места, включително битови потребители етажна собственост за гр. Ловеч за м. февруари, м. юни и м. декември в периода 2013 - 2015 г., училище/детска градина, адвокатска/ нотариална кантора; болница, поликлиника, промишлено предприятие/ цех и битови потребители.

Фактурите са първичния счетоводен документ, с който се регистрира една стопанска операция и удостоверява извършено плащане. Хронологично систематизираната информация във фактурите, предоставена по надлежния ред на потребителите, дава възможност за контрол върху консумацията на вода в отделните имоти. ВиК дружеството има задължение да издава ежемесечно фактури за дължимите суми за предоставяните услуги, в които се съдържат всички необходими реквизити, а именно: партиден номер, точен адрес, трите имена на титуляра, период на отчитане, вид на предоставяните услуги, показания на измервателните уреди, формиран разход, единични цени и дължими суми за отчетния период.

За гр. Ловеч, през разглеждания период, ВиК операторът предоставя 3 услуги: доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството е представило копия на документи за отчитане и разпределяне на потребените водни количества, за нотариална кантора, промишлено предприятие и сграда в режим на етажна собственост.

От представените документи могат да се направят следните изводи:

- фактурите, издавани за Нотариална кантора - на адрес: ул. „Търговска“ № 22 с титуляр по партидата Нели Любомирова Хаджикръстева и предприятието „Никром Тръбна мебел“ АД съдържат всички необходими реквизити - партиден номер, точен адрес, трите имена на титуляра, период на отчитане, вид на предоставяните услуги, показания на измервателните уреди, формирано потребление, единични цени и дължими суми за отчетния период;

- фактурите, издавани за сграда в режим на етажна собственост са за адрес: ул. „Осъмска“ № 2 и титуляр по партидата - Иван Димитров Чулев. При преглед на фактурите за отделните години на проверката се установи, че през 2013 г. и 2014 г. във фактурите не се посочва разхода по общия водомер и разхода от сумата на индивидуалното потребление, а само разликата между тях и процент от общото потребление, съответстващ на разхода от съответния измервателен уред. Записва се и процента на индивидуалната част „общо потребление“ за всеки измервателен уред на отделния потребител. Във фактурите от 2015 г., за повече яснота, е введен запис на отчетеното потребление по общия водомер и сумата на индивидуалното потребление.

С писмо с изх. № ИД-8691/19.08.2016 г. на „В и К“ АД, гр. Ловеч (наш вх. № В-17-34-10/22.08.2016 г.), относно представяне на допълнителна информация по Констативен протокол от извършена планова проверка, дружеството е представило баланс на водните количества, с разпределение на разход „общо потребление“ в сграда в режим на етажна собственост на адрес: гр. Ловеч, ул. „Осъмска“ № 2, по месеци и по имоти за 2014 г. и 2015 г., с посочени: показания и потребление на общия водомер; номер на обекта/имота, титуляр на партидата, потребление на индивидуалните измервателни уреди, копия на карнетите на общия водомер и на отделните потребители. При преглед на представените документи се установи, че разход „общо потребление“ се разпределя, съгласно нормативните изисквания. Прави впечатление честите случаи, в които изразходваното месечно количество по общия водомер е по-малко от разхода на индивидуалните измервателни уреди - 10 месеца от общо 22 месеца. За периода 01.04.2015 г. – 04.05.2015 г. е констатирано записан разход по общия водомер неотговарящ на разликата от реалните показания на измервателния уред, в нарушение на чл. 30 от Наредба № 4 от 14.09.2004 г. за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи (Наредба № 4). За същия месец не е разпределен и разход „общо потребление“ на всички потребители, съгласно изискванията на ал. 3 на чл. 32 от Наредба № 4.

При проверката са представени и фактури от различни потребители от градовете Тетевен и Угърчин. И за двете населени места ВиК операторът предоставя само услугата „доставяне на вода“ на потребителите. Представени са фактури от трите години на проверката за гр. Тетевен - училище и общежитие, МБАЛ Тетевен „Д-р Ангел Пешев“ ЕООД (хирургия, детско отделение и поликлиника) и на битов потребител, избран на

случаен принцип - Светослав Цветанов Николов, живущ на адрес: гр. Угърчин, ул. „Мусала“ № 2. Представените фактури съдържат необходимата информация, съобразно нормативните изисквания.

Изводи:

1. Представените копия на фактури, съдържат всички необходими реквизити - партиден номер, точен адрес, трите имена на титуляра, период на отчитане, вид на предоставяните услуги, показания на измервателните уреди, формирано потребление и „общо потребление“ за сгради в режим на етажна собственост, единични цени и дължими суми за отчетния период;

2. При определяне на разход „общо потребление“ за сгради в режим на етажна собственост са констатирани нарушения на нормативната уредба.

3. ВиК операторът предоставя ВиК услугите по цени, утвърдени от КЕВР.

13. Копия на съставените двустранни протоколи за продадените водни количества вода на друг ВиК оператор („ВиК“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК-Стенето“ ЕООД, гр. Троян), по месеци за 2015 г.

Представени са следните двустранни протоколи:

1. „Акт за установяване на подадените водни количества от водоснабдителна група „Топля“ на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян“ - 24 броя, като общото водно количество е 86 361 м³.

2. „Протокол за установяване на подадените водни количества от водоснабдителна група „Априлци“ за с. Гумощник“ - 12 броя. Общото водно количество за 2015 г. е 18 274 м³.

3 „Акт за подадените водни количества на „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен от водоснабдителна група „Черни Осъм“ при Измервателна шахта „Зелковски баир“ - 23 броя. Общото водно количество за 2015 г. е 15 235 900 м³.

4. „Акт за подадена вода на „ВиК“ ЕООД, гр. Троян от водоснабдителна група „Черни Осъм“ - 24 бр. Общото водно количество за 2015 г. е 636 488 м³.

5. „Протокол за установяване на подадените водни количества от водоснабдителна група „Златна Панега“ за гр. Червен бряг - 24 броя. Общото водно количество за 2015 г. е 2 072 700 м³.

Извод:

Водните количества, установени от представените документи, съответстват на отчетните данни за 2015 г. и са остойностени по цени, утвърдени от КЕВР.

14. Проверка на: регистъра за състоянието на водомерното стопанство; системата за отчитане и фактуриране за 2015 г. и дневниците за аварии. Населени места за проверка по документи - с. Александрово и с. Дойренци, за които следва да бъдат представени данни за:

14.1. Брой на обслужваното население; брой на потребителите на услугата „доставяне на вода“, брой на потребителите на услугата „отвеждане на отпадъчните води“ и на услугата „пречистване на отпадъчните води“;

В двете населени места се предоставя само услугата доставяне на вода на потребителите. Съгласно представената на ВиК оператора информация, броят на обслужваното население в с. Александрово е 1443 човека, а в с. Дойренци е 1077.

Данните представени от дружеството са обобщени в табличен вид:

Населено място	Бр. население	Бр. абонати
с. Александрово	1443	941
с. Дойренци	1077	841

Броят на потребителите на територията на двете села не се променя съществено през разглеждания период - за 2013 г. потребителите от с. Александрово са 936, а в с. Дойренци - 840.

14.2. Брой на СВО, брой на водомерите на СВО; брой на водомерите, които отговарят на изискванията на Закона за измерванията; - копия на протоколите от

акредитирана лаборатория.

Селище	Бр. СВО	Бр. водомери	Бр. активни партиди	Бр. водомери, отговарящи на ЗИ
с. Александрово	913	963	636	416
с. Дойренци	863	857	577	203

Информацията, предоставена в хода на проверката за бр. водомери на СВО в двете селища, кореспондира с предоставената в отчетните данни за 2015 г.. Информацията за броя водомери на СВО и брой на водомерите преминали последваща проверка през 2015 г. в двете селища се разминава незначително с информацията от отчетните данни за 2015 г.

При извършена проверки в периода от 02.08.2016 до 15.08.2016 г. от специализирани екипи в селата Александрово и Дойренци за изясняване метрологичната пригодност на водомерите, монтирани на СВО е констатирано:

- от 609 проверени имоти в с. Александрово, 399 водомерите са срок на последваща проверка или 65,52%;
- от 454 проверени имоти в с. Дойранци, 154 водомерите са срок на последваща проверка или 34%.

Брой на водомерите, които са проверени/подменени през 2015 г. в изпълнение на изискванията на Закона за измерванията:

с. Александрово

Представени са **71 бр.** копия на протоколи за смяна на водомери на СВО, през 2015 г., от **963 бр.** водомери на СВО (**7,37 %**), от тях. Не се констатират пропуски при попълване на документите за демонтаж/монтаж на измервателните уреди - вписвани са: име на потребител, адрес, абонатен номер, фабричен номер на водомерите, показания, година на метрологична пломба, номер на пластмасова пломба, подписи и др.

с. Дойренци

Представени са **46 бр.** копия на протоколи за смяна на водомери на СВО, през 2015 г., от **838 бр.** водомери на СВО (**5,48 %**), от тях. Констатират се пропуски (**в 23 бр. протоколи**) при попълване на документите за демонтаж/монтаж на измервателните уреди - не са вписвани точен адрес на потребителите, година на метрологична пломба, като на демонтирания, така и на новомонтираните измервателни уреди.

В представените „Вътрешни правила за организацията, работата и контрола по изпълнение на дейностите, свързани с „реализация на предоставяните ВиК услуги“ от дружеството“, - т. 8 е записано „След демонтажа/монтажа на водомера водопроводчика изготвя двустранен протокол по образец, който се попълва прецизно и отразява коректно кой е присъствал-представява лпотребителя. **Първият екземпляр е за актуализация на данните в информационната система и архивиране в ПП.....**“ Следователно, при липса на запис за годината на метрологична проверка на монтирания измервателен уред, не може да се осъществява контрол на водомерното стопанство в съответното населено място.

Изводи:

1. По данни на ВиК оператора. **43 %** от водомерите в с. Александрово (416 от 963) и **24 %** от водомерите в с. Дойренци. (203 от 875), монтирани на СВО са в срок на последваща проверка;

2. Констатират се пропуски при попълване на документите за демонтаж/монтаж на измервателните уреди - от общия брой протоколи за смяна на водомери в с. Дойренци, само в 50 % е посочена година на метрологична проверка на измервателния уред - необходимо е да бъде актуализирана информационната система на дружеството.

3. ВиК операторът не изпълнява задълженията си по отношение на водомерното стопанство, при положение, че необходимите средства за проверка/подмяна на измервателните уреди на СВО са осигурени с цената на услугата „доставяне на вода“.

14.3. Копия на карнети на избрани потребители.

Представени са копия на карнети на водомери на СВО на потребители от с. Александрово(10,4 %), и 95 копия на карнети от с. Дойренци (11,1 %).

При преглед на копията на карнетите се установи следното: Бланката съдържа информация за името на потребителя, адреса и абонатния номер. За с. Александрово, в карнетите са вписани и фабричен номер на водомера и номера на пластмасова пломба но за битовите потребители не е вписан броя на живущите. Годишната и датата на отчет се изписва. От карнетите е видно, че подпис на потребител има в почти всички случаи. **При сравняване на данните от фактурите и карнетите, не са установени несъответствия.**

За с. Дойренци, бланката на карнета не е идентична с описаната за с. Александрово. В карнета се отбелязва място на водомера, дебит, дата, показание и др. Видно от копията на карнетите само в единични случаи липсва подпис на потребител.

Данните от всички представени копия на документи за отделните потребители на двете села са обобщени в таблица, приложена към събраните доказателства в хода на проверката, която включва име на потребител, период на отчитане и реални отчети, нанесени в карнетите, съответно фактурирани водни количества.

Изводи:

1. При преглед на карнетите, представени при проверката не се констатира съществени пропуски във водената отчетност.

2. Констатирани са несъответствия между фактурираните водни количества за отделни периоди и нанесените отчети в карнетите на отделните потребители от с. Дойренци - в 7 бр. от общо 95.

При проверката на **28.07.2016 г.** са посетени на място адреси на 3 бр. битови потребители и 3 обществени потребители - кметството, детска градина и магазин със собственик кооперативен съюз. От всички проверени имоти само в кметството измервателният уред отговаря на Закона на измерванията. Резултатите от проверката са отразени в Констативен протокол от 22.07.2016 г., подписан от представител на ВиК оператора.

Относно представяне на допълнителна информация по Констативен протокол от извършена планова проверка, дружеството е представило копия на Протоколи за демонтаж/монтаж на водомери, за смяна на проверените измервателни уреди в посетените имоти при проверката (писмо с изх. № ИД-8691/19.08.2016 г. на „В и К“ АД, гр. Ловеч, наш вх. № В-17-34-10/22.08.2016 г.).

14.4. Фактурирани водни количества и реализирани приходи от предоставяните ВиК услуги, по месеци; контрол при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни;

Данните от представените от ВиК оператора справки са обобщени в следващата таблица.

Показатели:	с. Александрово			с. Дойренци		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадена вода, м ³	85 800	80 870	89 070	237 151	231 330	233 690
Фактурирана вода, м ³	40 653	38 955	38 456	88 427	106 210	95 924
Загуби, м ³	45 147	41 915	50 614	148 724	125 120	137 766
Загуби, %	52,62	51,83	56,82	62,71	54,09	58,95

За двете села са представени справки за броя регистрираните и отстранени аварии по водопроводната мрежа.

Селище	Аварии /бр./		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
с. Александрово	11	18	16
с. Дойренци	29	36	27

Изводи:

1. Подадените количества вода за с. Александрово са най-високи през 2015 г. при

тенденция към ежегодно намаляване на фактурираните количества питейна вода. Съответно най-високи загуби са отчетени през 2015 г. – 56,82 %, - процент надвишаващ средния за дружеството – 53,3 %.

2. Подадените количества вода за с. Дойренци през 2015 г. са по-високи от тези през 2014 г. с 1,02% при намаление на фактурираните количества питейна вода с 9,7 %.

3. Броят на регистрираните аварии за разглеждания период не кореспондира с отчетените загуби на вода. През 2014 г. и за двете села е отчетен най-висок брой аварии и най-нисък процент загуби.

2. ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

При проверката на място се констатира, че ВиК операторът е подготвен и отчита ролята на плановата проверка, като механизъм за упражняване на системен контрол от страна на регулаторния орган от една страна и от друга - като възможност за идентифициране на пропуски и недостатъци във всички аспекти от дейността на дружеството и подобряване на съществуващата организация на работа. По одобрената програма за извършване на плановата проверка, която беше изпратена на „ВиК“ АД, гр. Ловеч своевременно, беше предварително подготвена документация, която в хода на проверката се провери и се уточни какво е необходимо да се представи допълнително. Длъжностните лица на комисията получиха представа за начина на работа в дружеството и направиха обстоен преглед на дейността по предоставяне на ВиК услуги в обособената територия.

2.1. Инвестиции и активи.

В рамките на проверката от ВиК оператора бяха изискани документи за следните обекти:

1. Реконструкция на ВВМ гр. Ловеч - Уличен водопровод от О.Т. 1533 до О.Т. 710, ж.к. "Червен бряг";
2. Основен ремонт ВВМ с. Слатина, ул. „Александър Стамболийски“;
3. Ремонт на ПС "Горно Павликени - I подеи", с. Горно Павликени.

За първият обект е представен инвестиционен проект с възложител община Ловеч. Обекта е изпълнен от „ВиК“ АД, гр. Ловеч със собствени сили и средства. За изпълнението на обекта и въвеждането му в експлоатация е представена всичката необходима документация. За обекта е издадено Разрешение за строеж № 105/17.09.2014 г., като разрешеният строеж се класифицира от III (трета) категория и подлежи на въвеждане в експлоатация след издаване на разрешение за ползване от ДНСК. Представено е Разрешение за ползване № ДК-07-Л-15/18.11.2015 г. Съгласно представената счетоводна документация обекта е включен в състава на дълготрайните материални активи на 18.11.2015 г. с първоначална балансова стойност 57 021,77 лева.

За вторият обект е представен протокол от приемателна комисия в състав от служители на ВиК оператора и заверена от община Ловеч ситуационна схема. Обекта е изграден по стопански начин. Съгласно представената счетоводна документация обекта е включен в състава на дълготрайните материални активи на 18.11.2015 г. с първоначална балансова стойност 19 837,07 лева.

За третият обект е представен договор за строително-монтажни и ремонтни работи от 01.07.2014 г. между „ВиК“ АД, гр. Ловеч и „МИК-1“ ЕООД, гр. Ловеч с приложена ценова таблица с единични цени за видовете строително-ремонтни работи при ремонт на резервоари, помпени станции и съоръжения на ВиК оператора. На 31.07.2014 г. е съставен Протокол (Образец 19) за установяване извършването и заплащането на натурални видове СМР. Съгласно този протокол на изпълнителя е заплатена сумата в размер на 5 892,88 лева. Съгласно представената счетоводна документация стойността на помпената станция е завишена със сумата 5 892,88 лева. Структурата на инвестициите по ВиК услуги и системи е представена подробно по години в отчетните доклади представени в КЕВР през проверяваните години.

2.1.1. Отчетна стойност на дълготрайните материални и нематериални активи.

В долната таблица е показана отчетната стойност на активите (материални и

нематериални) към 1 януари на съответната година, на постъпилите и излезлите през периода активи и отчетната им стойност в края на периода към 31 декември на съответната година.

(хил.лева)

Дълготрайни активи (материални и нематериални) – отчетна стойност	В началото на периода (1 януари)	На постъпилите през периода	Излезли през периода	В края на периода (31 декември)
Дълготрайни активи (материални и нематериални) - 2013 г.	22 683	2 040	919	23 804
Дълготрайни активи (материални и нематериални) – 2014 г.	23 804	1 930	1 320	24 414
Дълготрайни активи (материални и нематериални) – 2015 г.	24 414	1 165	551	25 028

Извод:

От представените данни в таблицата се вижда, че отчетната стойност на дълготрайните активи на „ВиК“ АД, гр. Ловеч се увеличава през наблюдаваният период, като през 2013 г. отчетната стойност на активите (материални и нематериални) е увеличена с 1 121 хил. лв., през 2014 г. е увеличена с 610 хил. лв. и през 2015 г. е увеличена с 614 хил. лв.

2.1.2. Разходи за придобиване дълготрайни материални активи.

В долната таблица е показана стойността на активите в процес на изграждане към 1 януари на съответната година, на направените разходи за придобиване на ДМА и придобитите ДМА през годината и в края на периода към 31 декември на съответната година.

(хил.лева)

Дълготрайни активи	ДМА в процес на изграждане (1 януари)	Разходи за придобиване на ДМА	Придобити ДМА	ДМА в процес на изграждане в края на периода (31 декември)
Сгради, строителни съоръжения и конструкции – 2013 г.	937	1 138	937	1 138
Сгради, строителни съоръжения и конструкции – 2014 г.	1 138	594	1 109	623
Сгради, строителни съоръжения и конструкции – 2015 г.	623	697	805	515
ОБЩО	-	2 429	2 851	-

Извод:

От представените данни в таблицата се вижда, че през наблюдаваният период „ВиК“ АД, гр. Ловеч са направили разходи за придобиване на ДМА в размер на 2 429 хил.лв., а са придобили през периода ДМА, на стойност 2 851 хил. лв.

2.1.3. Отчетени инвестиции със собствени средства за периода 2013-2015 г.

В долната таблица са представени извършените със собствени средства инвестиции отчетени пред КЕВР от „ВиК“ АД, гр. Ловеч с годишните отчетни доклади:

(хил.лева)

Водоснабдителни системи	Инвестиции със собствени средства		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС Област Ловеч			
- доставяне	341	967	408
- отвеждане	3	46	60
- пречистване	29	0	53
ВС Черни Осъм	65	3	28
ВС Златна Панега	14	13	3

ВС Топля	2	0	1
ВС Априлци	34	0	3
ОБЩО	490	1 028	555

Извод:

От представените данни в таблицата се вижда, че през периода 2013-2015 г. „ВиК“ АД, гр. Ловеч са отчели извършването на инвестиции със собствени средства общо в размер на 2 073 хил. лв.

2.1.4. Капитализирани разходи за възнаграждения, социални осигуровки и социални разходи.

В следващата справка са представени капитализираните разходи за възнаграждения, социални осигуровки и социални разходи за периода 2013 - 2015 г.

Водоснабителни системи	Капитализирани разходи (лева)								
	за възнаграждения			за социални осигуровки			за социални разходи		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС Област Ловеч									
- доставяне		25 437	21 896		4 655	4 095		2 046	899
- отвеждане			1 056			197			41
- пречистване	2 071	1 327		427	245		529	189	
ВС Черни Осъм									
ВС Златна Панега									
ВС Топля									
ВС Априлци									
ОБЩО	2 071	26 764	22 952	427	4 900	4 293	529	2 235	940

Изводи:

1. От представените данни в таблиците в т. 2.1.3. и т.2.1.4. се вижда, че при отчетени инвестиции за периода 2013-2015 г. със собствени средства в размер на 2 073 хил. лв. са капитализирани в тях, разходи за възнаграждения, социални осигуровки и социални разходи общо в размер на 65 хил.лв., което прави около 3% от стойността на направените инвестиции.

2. Прави впечатление, че разходи за възнаграждения, социални осигуровки и социални разходи са капитализирани само в основната водоснабителна система на ВиК оператора (ВС Област Ловеч), като в останалите водоснабителни системи изобщо няма капитализиран труд в извършените инвестиции.

2.2. Използвани софтуери за счетоводно отчитане, счетоводна политика и прилагането на Единната система за счетоводно отчитане.

„ВиК“ АД, гр. Ловеч използва счетоводен софтуер „АЖУР“. Той се използва едновременно за счетоводната отчетност за целите на годишните финансови отчети и за счетоводната отчетност за регулаторни цели/нужди (ЕССО). Не се използват отделни системи за двете отчетности. ВиК операторът е представил утвърдените си счетоводни политики, прилагани за съставянето на финансовите отчети към 31.12.2013 г., към 31.12.2014 г. и към 31.12.2015 г.

Съгласно разпоредбите на § 4, ал. 2 от ПЗР на НРЦВКУ (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.) „ВиК“ АД, гр. Ловеч с писмо вх. № В-17-34-5/03.05.2016 г. е предоставило информация, доказваща внедряването на действащата към момента ЕССО, съгласно указанията, дадени от КЕВР.

В хода на проверката се установи:

1. Счетоводният софтуер „АЖУР“ се използва едновременно за счетоводната отчетност за целите на месечните, тримесечните и годишните финансови отчети на

дружеството и за счетоводната отчетност за регулаторни цели. Не се използват отделни системи за двете отчетности.

2. Сметките за отчитане на дълготрайните материални активи са групирани в **група 20** и съответните подсметки, според вида на активите, като същевременно са организирани на аналитични нива по ВиК услуги и системи, за целите на регулирането.

3. Сметките за отчитане на дълготрайните нематериални активи са групирани в **група 21** и съответните подсметки, според вида на активите, като същевременно са организирани на аналитични нива по ВиК услуги и системи, за целите на регулирането.

4. Сметките за отчитане на материалните запаси са систематизирани в **група 30**, като са създадени подсметки за допълнително детайлизиране на разходите по видове материали за регулирана и нерегулирана дейност и за съответните ВиК услуги и системи.

5. За целите на регулаторното счетоводство са обособени сметки от **група 41**. Към сметките са открити аналитични нива по дейности на наблюдение и контрол: за регулирана и нерегулирана дейност, както и по групи потребители (битови и приравнени на тях обществени, търговски и др., и промишлени и други стопански потребители).

6. Сметките за отчитане на разходите по икономически елементи са систематизирани в **група 60**. За целите на регулирането е възприет подход за определяне на разходите по ВиК услуги и системи. Основните разходи за дейността (преките разходи) се осчетоводяват в сметка 611 и се детайлизират по ВиК услуги с двуцифрен код и по системи с отделен код за съответната система. Разпределението на непреките разходи и активи се извършва първо между регулирани и нерегулирани дейности, след което по системи на регулираните услуги, както следва:

- непреки разходи, които са общи за регулирани и нерегулирани дейности се разпределят пропорционално на преките разходи за съответната дейност за предходната година;

- разпределението на непреките разходи по системи на регулираните услуги е пропорционално на количествата за съответната система и се извършва веднъж годишно.

7. В дружеството няма създадени разходни центрове или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти, съгласно структурата на ремонтната програма. Отчитането и разпределянето на разходите, дали са за оперативен или капиталов ремонт е на следната база: техническият ръководител на обекта в заявката за изписване на материали определя за какъв вид ремонт е разхода, след което заявката се проверява и одобрява от главният инженер. При отчитането на разходите за изграждане на обекти и капиталови ремонти със собствена работна ръка ВиК операторът в разходите за съответния обект или ремонт, освен разходите за вложени материали, включва и такси свързани с техническата документация, ако има такава, разходи за работещите на обекта (възнаграждения, осигуровки, социални р-ди и др.), разходи за транспортните средства и механизация работила на обекта и други разходи свързани пряко със съответния обект. Тези разходи се капитализират, чрез крайната стойност на обекта.

8. Също така не може да се приеме, че са създадени и аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на инвестициите, съгласно структурата на инвестиционната програма. Аналитичността е на база създадени подсметки на сметка 613 по обекти, в които се натрупват всички извършени разходи за обекта до въвеждането му в експлоатация.

9. Разходите се капитализират, като генерираната стойност на конкретният обект, след завършването му се заприходява като актив в група 20 и се закрива съответната подсметка към сметка 613.

10. Правилата за водене на счетоводната отчетност за регулаторни цели не са описани във вътрешни документи (процедури), *одобрени* от ръководството на дружеството.

2.3. Анализ на отчетните разходи на „ВиК“ АД, гр. Ловеч за периода 2013 - 2015 г.

Разходите по икономически елементи, утвърдени в действащите цени за периода 2013 - 2015 г. с Решение № Ц-37/26.09.2012 г., съпоставени с отчетените разходи по години за същия период по ВиК услуги, са представени в таблиците.

2.3.1. Разходи за услугата доставяне на вода на потребителите.

2.3.1.1. ВС „Област Ловеч“.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	1 548	1 539	1 359	1 432
2	Разходи за външни услуги	877	878	795	793
3	Разходи за амортизации	651	697	490	481
4	Разходи за възнаграждения	1 863	1 700	1 706	1 778
5	Разходи за осигуровки	708	655	620	648
6	Други разходи	56	29	19	20
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	821	675	518	580
	Общо:	6 523	6 172	5 506	5 732

Изводи:

1. За 2013 г. и 2014 г. отчетените общи разходи за услугата „доставяне на вода на потребителите“ от ВС „Област Ловеч“ намаляват, като се наблюдава слабо увеличение през 2015 г. спрямо 2014 г., но като цяло всяка година от наблюдавания период отчетените общи разходи са по-ниски от утвърдените признати годишни разходи в ценовия модел.

2. За проверяваният период 2013 - 2015 г. ВиК операторът е отчетел най-ниски общи разходи за услугата през 2014 г.

3. За тази услуга в общите разходи най-голям е дялът на разходите за възнаграждения.

2.3.1.2. ВС „Черни Осъм“.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	145	131	121	129
2	Разходи за външни услуги	473	489	516	521
3	Разходи за амортизации	233	147	126	136
4	Разходи за възнаграждения	367	596	662	676
5	Разходи за осигуровки	129	201	206	215
6	Други разходи	45	31	26	28
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	65	185	86	93
	Общо:	1 457	1 779	1 743	1 797

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. отчетените общи разходи за услугата „доставяне на вода на потребителите“ от ВС „Черни Осъм“ ежегодно са надвишавали утвърдените признати годишни разходи в ценовия модел.

2. Прави впечатление, че отчетените разходи за възнаграждения и за трите години почти двойно надвишават утвърдените.

3. Отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт надвишават утвърдените и за трите години от проверката, като най-високи разходи са отчетени за 2013 г.

4. За тази ВС за периода 2013 - 2015 г. в общите разходи най-голям отново е дялът на разходите за възнаграждения.

2.3.1.3. ВС „Златна Панега“.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	119	151	154	197
2	Разходи за външни услуги	53	80	72	81
3	Разходи за амортизации	93	36	26	27
4	Разходи за възнаграждения	145	157	167	170
5	Разходи за осигуровки	56	56	56	59
6	Други разходи	7	5	4	4
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	16	20	21	38
	Общо:	489	505	499	576

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. отчетените общи разходи за услугата „доставяне на вода на потребителите“ от ВС „Златна панега“ ежегодно са надвишавали утвърдените признати годишни разходи в ценовия модел.

2. Отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт надвишават утвърдените и за трите години от проверката, като най-високи разходи са отчетени за 2015 г.

3. За тази ВС за периода 2013 - 2015 г. в общите разходи най-голям отново е дялът на разходите за възнаграждения.

2.3.1.4. ВС „Топля“.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	5	9	13	13
2	Разходи за външни услуги	12	16	21	21
3	Разходи за амортизации	36	30	2	3
4	Разходи за възнаграждения	12	17	29	28
5	Разходи за осигуровки	4	6	9	9
6	Други разходи	1	1	1	1
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	3	4	5	7
	Общо:	72	83	80	81

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. отчетените общи разходи за услугата „доставяне на вода на потребителите“ от ВС „Топля“ ежегодно са надвишавали утвърдените признати годишни разходи в ценовия модел.

2. Отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт надвишават утвърдените и за трите години от проверката, като най-високи разходи са отчетени за 2015 г.

3. За тази ВС за периода 2013 - 2015 г. в общите разходи най-голям отново е делът на разходите за възнаграждения, с изключение на 2013 г., където разходите за амортизации са с най-голям относителен дял.

2.3.1.5. ВС „Априлци“.

(ХИЛ. ЛВ.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	6	7	11	12
2	Разходи за външни услуги	8	8	14	15
3	Разходи за амортизации	9	14	16	16
4	Разходи за възнаграждения	10	9	42	36
5	Разходи за осигуровки	4	3	10	12
6	Други разходи	1	0	0	0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	3	2	5	5
	Общо:	40	43	97	97

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. отчетените общи разходи за услугата „доставяне на вода на потребителите“ от ВС „Априлци“ ежегодно са надвишавали утвърдените признати годишни разходи в ценовия модел.

2. За тази ВС за периода 2013 - 2015 г. в общите разходи най-голям отново е делът на разходите за възнаграждения, с изключение на 2013 г., където разходите за амортизации са с най-голям относителен дял.

2.3.2. Разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води.

(ХИЛ. ЛВ.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	32	36	25	26
2	Разходи за външни услуги	50	11	11	17
3	Разходи за амортизации	65	38	15	17
4	Разходи за възнаграждения	133	125	90	67
5	Разходи за осигуровки	50	49	27	24
6	Други разходи	5	1	1	1
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	16	17	14	17
	Общо:	350	278	183	170

Изводи:

1. За периода 2013 - 2015 г. отчетените общи разходи за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ ежегодно са били по-ниски от утвърдените признати годишни разходи в цените.

2. Отчетените разходи за възнаграждения отново са с най-голям относителен дял за периода 2013 - 2015 г., като прави впечатление тенденцията за намалението им.

3. За проверявания период 2013 – 2015 г. ВиК операторът отчита тенденция на намаление на общите разходи за услугата.

2.3.3. Разходи за услугата пречистване на отпадъчните води.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	330	286	257	293
2	Разходи за външни услуги	272	132	160	174
3	Разходи за амортизации	15	16	25	26
4	Разходи за възнаграждения	201	266	274	299
5	Разходи за осигуровки	74	100	97	106
6	Други разходи	16	9	10	10
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	13	83	99	88
	Общо:	923	892	922	997

Изводи:

1. За 2013 г. и 2014 г. отчетените общи разходи за услугата „пречистване на отпадъчните води“ са били по-ниски от утвърдените признати годишни разходи в цените. През 2015 г. вече са по-високи от утвърдените в цените.

2. Отчетените разходи за възнаграждения и материали са с най-голям относителен дял за периода 2013 - 2015 г., като прави впечатление тенденцията за тяхното увеличение.

3. Разходите за текущ и аварийен ремонт нарастват спрямо утвърдените в цените за услугата.

2.3.4. Разходи по икономически елементи, утвърдени в действащите цени и отчетени разходи по години за периода 2013 - 2015 г. обобщени за „ВиК“ АД, гр. Ловеч.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Ценови модел по Решение № Ц-37/2012 г.	Отчетени разходи 2013 г.	Отчетени разходи 2014 г.	Отчетени разходи 2015 г.
1	Разходи за материали	2 185	2 159	1 940	2 102
2	Разходи за външни услуги	1 745	1 614	1 589	1 622
3	Разходи за амортизации	1 102	978	700	706
4	Разходи за възнаграждения	2 731	2 870	2 950	3 054
5	Разходи за осигуровки	1 025	1 070	1 025	1 073
6	Други разходи	131	76	78	64
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	937	985	748	829
	Общо:	9 856	9 752	9 030	9 450

Изводи:

1. Отчетените общи разходи за регулираните услуги през наблюдаваният период са по-ниски от утвърдените признати годишни разходи в цените. През 2014 г. е отчетено най-ниското ниво в размер на 9 050 хил. лв.

2. Отчетените разходи за възнаграждения са с най-голям относителен дял за периода 2013 - 2015 г., като прави впечатление тенденцията за тяхното увеличение.

2.4. Приходи, разходи и финансов резултат от регулираните услуги.

Отчетените приходи от ВиК услуги за периода 2013 - 2015 г. са посочени в отчета за приходи и разходи в ЕССО по години, представени с годишните отчети на дружеството в КЕВР, както и са представени таблици в хода на проверката.

Отчета за приходите и разходите от регулираните ВиК услуги е изготвен на база получени данни в хода на проверката.

Финансовият резултат от регулираните ВиК услуги за периода 2013 - 2015 г. е показан в таблицата.

(хил. лв.)

ВиК услуги	приходи	разходи	финансов резултат
доставяне на вода	8 087	8 582	-494
отвеждане на отпадъчни води	350	278	72
пречистване на отпадъчни води	912	892	20
Общо за 2013 г.	9 350	9 752	-402
доставяне на вода	7 900	7 925	-24
отвеждане на отпадъчни води	361	183	177
пречистване на отпадъчни води	905	922	-17
Общо за 2014 г.	9 166	9 030	136
доставяне на вода	8 104	8 283	-179
отвеждане на отпадъчни води	347	170	177
пречистване на отпадъчни води	874	997	-123
Общо за 2015 г.	9 325	9 450	-125

За периода 2013 - 2015 г. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ ВиК операторът отчита отрицателен финансов резултат. За трите години отчетените разходи са по-високи от приходите.

За периода 2013 - 2015 г. за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ ВиК операторът отчита положителен финансов резултат. За трите години отчетените приходи са по-високи от разходите.

За услугата „пречистване на отпадъчните води“, финансовият резултат е положителен само за отчетната 2013 г. През 2014 г. и 2015 г. ВиК операторът отчита загуба като тенденцията е за нейното увеличаване.

ВиК операторът е на печалба от предлаганите на потребителите ВиК услуги само през отчетната 2014 г.

2.5. Приходи, разходи и финансов резултат от дейността, съгласно годишните финансови отчети (ГФО) за 2013 г., 2014 г. и 2015 г.

Отчетените приходи от дейността за периода 2013 - 2015 г. са посочени в отчета за приходите и разходите към ГФО по години, представени с годишните отчети на дружеството в КЕВР.

Финансовият резултат от дейността за периода 2013 - 2015 г. е показан в таблицата.

(хил. лв.)

ОПР	приходи	разходи	финансов резултат
Приходи/разходи за оперативна дейност	10 745	10 420	+ 325
Общо приходи/разходи	10 750	10 612	+ 138
Печалба за 2013 г.			+ 98
Приходи/разходи за оперативна дейност	10 142	9 758	+ 384
Общо приходи/разходи	10 155	9 988	+ 167
Печалба за 2014 г.			+ 63
Приходи/разходи за оперативна дейност	10 295	9 784	+ 511
Общо приходи/разходи	10 296	10 013	+ 283
Печалба за 2015 г.			+ 64

За периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът отчита положителен финансов резултат от оперативна дейност, като ясно се откроява тенденцията за неговото увеличение през наблюдаваният период.

За периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът отчита и счетоводна печалба от дейността, която също се увеличава през наблюдаваният период. За трите години отчетените приходи са по-високи от разходите, като прави впечатление намалението на печалбата след облагането с данъци през 2014 г. спрямо 2013 г. и нейното запазване през 2015 г. на нивото от 2014 г.

2.6. Разходи за консултантски услуги.

2.6.1. „ВиК“ АД, гр. Ловеч са представили подробна разбивка на разходите за консултантски услуги с конкретните договори за консултантски услуги и копия от фактури за изплатени суми по тях. От представените документи е видно, че ВиК операторът през проверяваният период сключва договори с голям брой консултанти в различни сфери на стопанската дейност. ВиК операторът е представил справки с подробни разбивки на разходите за консултантски услуги за 2013 г., 2014 г. и 2015 г. Към справките са приложени всички документи, доказващи възлагането, отчитането на свършената работа, както и съответните разходно оправдателни и платежни документи за контрагенти с над 300 лева оборот за съответната година.

2.6.2. Обосновка за необходимостта на разходите за консултантски услуги.

Като постоянен разход е разхода за правни услуги, за който дружеството сключва договори за правно обслужване с адвокати на свободна практика, общата сума средногодишно е около 20 хил.лв. Във „ВиК“ АД, гр. Ловеч няма щат за длъжност юрисконсулт или друг щат изискващ правно образувание.

За периода 2013 - 2015 г. конкретно са направени следните разходи за правни услуги:

(лева)

Договори за правни услуги	2013 г.	2014 г.	2015 г.
адвокат Филип Филипов	10 600	9 600	9 600
адвокат Венцислав Нинов	12 400	800	1 100
адвокат Станислава Давидова		8 150	9 310
Общо:	23 000	18 550	20 010

За сравнение разхода, който биха направили „ВиК“ АД, гр. Ловеч за един юрист на трудов договор при основно месечно възнаграждение 800 лева, е както следва:

(лева)

Начисления	Трудов договор	Договор за правни услуги
Основно месечно възнаграждение с надбавки	831,00	800,00
Социални разходи (ваучери)	100,00	
Осигуровки за сметка на работодател (общо)	157,29	
Месечен разход	1 088,29	800,00
Годишно по КТД	300,00	
Годишен разход	13 359,48	9 600,00

От горната таблица се вижда, че разходът за възнаграждение на един юрист би бил по-висок с 3 759,48 лева от този за наемането на юрист по силата на договор за правни услуги. За двама юристи, колкото ползва ВиК операторът, разликата би била 7 518,96 лева. В таблицата са показани, само разходите за трудови възнаграждения, осигуровки и социални надбавки, без да са взети под внимание разходите за активи, издръжка, консумативи и други, свързани с работата на едно лице, съгласно трудовото законодателство в страната. Също така ръководството на ВиК оператора счита, че 800 лв.

основна месечна заплата, едва ли би представлявала интерес за добър юрист на осем часов работен ден, поради което дружеството осъществява дейността си по описаният начин, чрез сключването на договори с външни юристи.

Разходът за заверка на ГФО на дружеството от експерт счетоводител е също постоянен през годините и варира от 3 600 лева до 4 000 лева. През 2013 г. разходът е осчетоводен като разход по граждански договори, а не като консултантски услуги, през 2014 г. в други консултантски услуги, а през 2015 г. като разход за финансово-счетоводни услуги. Разходът се одобрява от Общото събрание на акционерите при избирането на одитор на дружеството.

Разходите за технически и консултантски услуги през проверявания период са от 67 хил.лева през 2013 г. до 12 хил.лв. през 2015 г. Както се вижда от долната сравнителна таблица основните разходи са за проектиране, скици и строителен надзор. През периода 2013 - 2014 г. ВиК операторът усвоява инвестиционен кредит, което е породило нуждата от тези разходи.

С/ка	Вид на разхода	2013	2014	2015
602 14	Технически преглед, регистрация	5 723.20	4 964.27	4 016.59
602 15	Разрешително, съгласуване	4 576.66	5 821.96	2 104.57
602 18	Експертни оценки	370.00	1 440.03	670.00
602 25	Разрешителни водоползване	4 341.33	4 703.00	340.00
602 36	Проектиране	26 252.00	19 500.00	330.00
602 43	Изработване на скици	19 750.00	166.00	0.00
602 54	Строителен надзор	6 345.00	16 950.00	4 750.00
602 56	Изготвяне на кадастрални карти	30.00	15.00	0.00
Технически консултантски услуги		67 388.19	53 560.26	12 211.16

Проектирането, възложено на външни фирми през 2013 г. е поради факта, че е за ремонт на част от сграда и смяна предназначението ѝ в център за услуги на гражданите с цел подобряване на предоставяните услуги. За такъв вид проектиране ВиК операторът няма правоспособни служители. Друго проектиране, което е възложено е за реконструкция на ВиК мрежата на ж.к. „Дикисана“ в гр. Ловеч, поради натовареността на правоспособния персонал с проектиране на други обекти изпълнявани с финансиране от инвестиционния кредит и сроковете му за усвояване.

Осчетоводеният в „изработване на скици“ разход е за изработване на подробна тахиметрична снимка с нанесена подземна и инженерна инфраструктура на ж.к. „Червен бряг“, гр. Ловеч, която е ползвана за проектиране на цялостна реконструкция на ВиК мрежата. Проектирането и изпълнението на проекта е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, а финансирането на строителството е от „ВиК“ АД, гр. Ловеч съвместно с Община Ловеч. Общо за 2013 г. проектирането, скиците и строителния надзор представляват над 77% от разходите за технически консултантски услуги.

Проектирането възложено на външни фирми през 2014 г. е за цялостна реконструкция на вътрешната водопроводна мрежа на с. Малиново, община Ловеч. Възлагането и финансирането на проекта е от община Ловеч по оперативни програми, първата част от изпълнението е приключила, в момента се изпълнява втората част от проекта. В разхода за „строителен надзор“ са включени както обекти изпълнявани през годината така и обекти приключили през 2014 г. Общо за 2014 г. проектирането и строителния надзор представляват над 68% от разходите за технически консултантски услуги.

През 2015 г. проектирането е на сравнително малки обекти, извършвано от специалистите в дружеството, тяхното изпълнение е финансирано изцяло със собствени средства.

Останалите разходи от техническите консултантски услуги са сравнително постоянни и са главно такси и услуги извършвани от специализирани институции и фирми

лицензирани или оправомощени по закон.

Разходите за други консултантски услуги през проверявания период са от 63 хил. лв. през 2013 г. до 10 хил. лв. през 2014 г. и 2015 г.

През 2013 г. е сключен договор за разработване и внедряване на интегрирана система за управление, съгласно ISO 14001:2004 “Система за управление на околната среда” и OHSAS 18001:2007 „Система за управление на здравето и безопасността при работа“. Сертификационният одит, за който е сключен договор със сертифициращата фирма, „СЖС България“ ЕООД, е проведен през периода 01-04 октомври 2013 г. и приключва успешно. От 10.07.2013 г. във „ВиК“ АД, гр. Ловеч са внедрени системите ISO 14001:2004 и OHSAS 18001:2007 с обхват на сертификация “Проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни и канализационни системи и пречистване на отпадъчни води”. Общият разход за въвеждането на системите е 20 хил. лв., представляващ над 30% от другите разходи за консултантски услуги през 2013 г.

Другите разходи за други консултантски услуги са по сключени договори за изготвяне на програма за усъвършенстване на финансовата и оперативна дейност и план за фирмено развитие на „ВиК“ АД, гр. Ловеч, изработване на Указания за работата на инкасаторите, и изготвяне на документация за процедура по глава осем „а“ от ЗОП на обща стойност 23 хил. лв. Други 30% от разходите са по сключен договор за предпроектно проучване за ВиК мрежа и ПСОБ в с. Дерманци, община Луковит, на основание Споразумение за партньорство от 01.04.2014 г. сключено между „ВиК“ АД, гр. Ловеч и община Луковит във връзка с подготовка и изпълнение на проект „Интегриран проект за подобряване на водния сектор на гр. Луковит по процедура BG161PO005/10/1.11/02/16 “Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в агломерации над 10 000 е.ж.“ по приоритетна ос 1 „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в населени места с над 2000 е.ж. и в населени места с под 2000 е.ж. попадащи в градски агломерационни ареали“ на оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“

През 2014 г. са проведени втори годишен контролен одит на СУК ISO 9001:2008 и първи годишен контролен одит на СУОС ISO14001:2004 и СУЗБР – OHSAS 18001:2007 г на обща стойност 5 400 лв., представляващи над 56% от другите разходи за консултантски услуги през 2014 г.

През 2015 г. са сключени договори за методична помощ при подготовка за ресертификационния одит на Системата за управление на качеството ISO 9001:2008 и за контролни одити Интегрирана система за управление, съгласно ISO 14001:2004 и OHSAS 18001:2007. Общият разход по договорите с консултиращата и одитиращата фирма е 9 000 лв. и представлява над 95% от другите разходи за консултантски услуги.

2.7. Анализ на изнесените дейности.

Една от дейностите, възложени на външни изпълнители е събиране на пари за предоставени ВиК услуги, като основни изпълнители са „Изипей“ АД и „Български пощи“ ЕАД, като договорите са сключени с тях след проведени процедури по Закона за обществените поръчки. Тези фирми са специализирани и лицензирани от БНБ за този вид дейност. Разходите, които би правил ВиК операторът за извършване на тази дейност, биха били в пъти по-високи, тъй като щеше да включват разходи за наеми на помещения, заплати, осигуровки, фискални устройства и т.н. „Български пощи“ ЕАД поддържат работно място във всяко едно населено място на обслужваната от „ВиК“ АД, гр. Ловеч обособена територия - 87 градове и села. „Изипей“ АД поддържат множество пунктове в седемте града и в по-големите села. За 2015 г. този разход е бил 46 хил.лв. Друга изнесена дейност е физическата охрана на ПСОВ - Ловеч, за която се изразходват около 15 хил.лв. годишно. През настоящата 2016 г. „ВиК“ АД, гр. Ловеч вече са инвестирани в изграждане на охранителна система чрез видеонаблюдение и система за пропускателен режим за 7 000 лв. и ще прекратят договора с фирмата, която извършва физическата охрана на обекта към момента.

2.8. Договори за ползвани кредити и финансов лизинг.

2.8.1. През периода на проверката 2013 - 2015 г. „В и К“ АД, гр. Ловеч е ползвало инвестиционен кредит по подписан договор на 23.01.2013 г. с „Първа инвестиционна банка“ АД, гр. София, след проведена процедура по ЗОП при следните параметри: размер на кредита 1 500 000 лева; дата на отпускане - 18.02.2013 г.; гратисен период за плащане на главница и период за усвояване от 18.02.2013 г. до 23.01.2015 г.; Годишна лихва - съставна, образувана от ОЛП + надбавка 8.47%. (ОЛП - основен лихвен процент обявен от БНБ за съответния период съгласно определена методика на УС на БНБ и е равен на средната аритметична величина от стойностите на индекса ЛЕОНИА (LEONIA: LEv OverNight Index Average, справочен индекс за сключените и изпълнени сделки с депозити овърнайт в български левове) за работните дни на предходния календарен месец. Максимална стойност на годишната лихва 10%. Такса управление - 1% върху усвоената и невърната част от кредита - годишна вноски; Обезпечение - ипотека на недвижими имоти и залог върху движимо имущество. Усвояването и проектите са посочени в долната таблица:

ПРОЕКТИ	Усвоена сума по години
Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа кв. Дикисана, гр. Ловеч	293 508,36
Изпълнение на строително-монтажни работи за подобрение на ВиК мрежата на гр. Ловеч	282 571,78
Изграждане на административна сграда и гараж на "ВиК" АД, гр. Ловеч - ЕР Априлци	471 621,08
Общо за 2013 г.	1 047 701,22
Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа кв. Дикисана, гр. Ловеч	185 975,85
Изпълнение на строително-монтажни работи за подобрение на ВиК мрежата на гр. Ловеч	137 290,69
Център за клиенти - административна сграда Ловеч	39 709,00
Външно стълбище - административна сграда Ловеч	15 429,40
Общо за 2014 г.	378 404,94
Доставка на каналочистачна машина	45 990,00
Доставка на прослушвателна апаратура	27 903,84
Общо за 2015 г.	73 893,84
Общо за кредита	1 500 000,00

2.8.2. Дружеството няма ползван финансов лизинг през периода 2013 - 2015 г.

2.9. Действащи цени, утвърдени от КЕВР.

Считано от 01.10.2012 г. с решение на комисията № Ц-37/26.09.2012 г. са утвърдени пределни цени без ДДС за водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „Водоснабдяване и канализация“ АД, гр. Ловеч, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите	
ВС „Област Ловеч“	1,42 лв./ куб.м
ВС „Черни Осъм“ за „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян	
и „В и К“ ЕООД, гр. Плевен	0,09 лв./куб.м
ВС „Златна Панега“ за „В и К“ ЕООД, гр. Плевен	0,25 лв./ куб.м
ВС „Топля“ за „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян	0,24 лв./
куб.м	
ВС „Априлци“ за „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян	0,21 лв./
куб.м	
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води	0,17 лв./ куб.м
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води	
- за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др.	0,40 лв./куб.м
- за промишлени и други стопански потребители:	
степен на замърсяване 1	— 0,48 лв./куб.м
степен на замърсяване 2	— 0,79 лв./куб.м
степен на замърсяване 3	— 1,19 лв./куб.м
Изпълнителният директор на „ВиК“ АД, гр. Ловеч е издал Заповед № ИД-	

8071/29.09.2012 г. за прилагане на утвърдените от КЕВР цени за предоставяните на потребителите ВиК услуги.

Извършена е проверка на произволно избрани адреси от системата за фактуриране и са представени копия на фактури от различни потребителски групи (училище/детска градина, адвокатска/нотариална кантора; болница, поликлиника, промишлено предприятие/ цех и битови потребители) и населени места за периода 2013 - 2015 г., от които е видно, че ВиК операторът предоставя ВиК услугите по цени, утвърдени от КЕВР.

2.10. Събираемост на вземанията.

Година	Нетни приходи от продажби	Други приходи	Финансиране	А (Нетни приходи от продажби шифър 15100+15400-15410 от ОПР)	В (Вземания от клиенти и доставчици за текущата година)	С (Вземания от клиенти и доставчици за предходна година)	Събираемост
	ш. 15100 от ОПР	ш. 15400 от ОПР	ш. 15410 от ОПР		ш. 03210 от Баланс, т.г.	ш. 03210 от Баланс, пр.г.	$((1,2 \cdot A - (B - C)))$
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	$1,2 \cdot A + C$
2013 г.	9 410	271	100	9 581	2 660	2 528	0.8103
2014 г.	9 234	305	100	9 439	2 549	2 660	0.8178
2015 г.	9 383	552	101	9 834	2 202	2 549	0.8465

Показателят "Коефициент на събираемост" се изчислява от ВиК оператора за всяко тримесечие /година/ по следната формулата, утвърдена от МРРБ:

$$\text{Коефициент на събираемост} = \frac{[1,2 \times A - (B - C)]}{1,2 \times A + C}, \text{ където:}$$

A е нетния размер на приходите от продажба за отчетното тримесечие /година/ - шифър 15100+15400-15410 от отчета за приходите и разходите

B са вземанията от клиенти и доставчици за отчетното тримесечие /година/ - шифър 03210 от счетоводния баланс на предприятието

C - вземанията от клиенти и доставчици за предходното тримесечие /година/ - шифър 03210 от счетоводния баланс на предприятието

За периода 2013 - 2015 г. „ВиК“ АД гр. Ловеч отчита следните стойности на показателя „Коефициент на събираемост“:

- 2013 г.	-	0.8103
- 2014 г.	-	0.8178
- 2015 г.	-	0.8465

„ВиК“ АД, гр. Ловеч са представили справка за съдебни производства срещу длъжници на ВиК оператора за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. Обобщените данни от представената справка са следните:

1. Подадени Заявления за издаване на заповед за изпълнение на парично задължение по реда на чл. 410 от ГПК от страна на „ВиК“ АД, гр. Ловеч към неизрядни потребители - за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. - 1109 бр.

2. Общ брой на издадените Заповеди за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. - 1109 бр. (по приложена справка), както следва:

2.1. Издадени Заповеди за изпълнение през 2013 г. - 295 бр.

2.2. Издадени Заповеди за изпълнение през 2014 г. - 280 бр.

2.3. Издадени Заповеди за изпълнение през 2015 г. - 534 бр.

3. Общ брой на подадени от потребители възражения срещу издадени Заповеди за изпълнение на парично задължение по чл. 410 от ГПК за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. - 12 бр.

4. Общ брой на отхвърлените иски молби за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. - 4 бр.

5. Брой решения, потвърждаващи исковите молби за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. - 8 бр.

6. Събрани вземания по исковите молби и Заповеди за изпълнение на парично

задължение по реда на чл. 410 от ГПК за периода от 01.01.2013 г. до 31.12.2015 г. - 588 321 лв. (по приложена справка).

7. Предприети мерки от страна на „ВиК“ АД, гр. Ловеч за повишаване на събираемостта:

- установяване титулярите на правото на собственост върху водоснабдените обекти на потребителите;
- връчване на покани за доброволно плащане;
- разговор с потребителите;
- посещения на адреси;
- спиране на водоподаването;
- завеждане на дела.

2.11. Управленска структура и щатно разписание. Средна работна заплата по години. Социални разходи.

ВиК операторът представи структурата на управление и щатното разписание за 2013 г. и 2014 г. Прави впечатление, че управленската структура на дружеството е променяна през проверяваният период, като последно утвърденото щатно разписание е от 01.06.2014 г. Съгласно него във „ВиК“ АД, гр. Ловеч работят 340 човека, като 328 са на пълен работен ден, 11 са на половин работен ден, а един човек е на $\frac{3}{4}$ работен ден.

„ВиК“ АД, гр. Ловеч в хода на проверката представи справки за средната работна заплата по години, като тя е в размер на 680,41 лева за 2013 г., 683,87 лева за 2014 г. и 714,56 лева за 2015 г.

ВиК операторът изплаща и социални разходи на своите служители, както следва:

Вид на социалния разход	Разход по години (лева)		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ваучери	413 711,50	385 483,00	393 499,98
Помощи и др. по КТД	5 850,00	2 880,00	5 822,70
Социални разходи	16 979,95	10 586,82	12 129,17
Общо социални разходи	436 541,45	398 949,82	411 451,85

II. КОНСТАТАЦИИ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ ОТ ПРОВЕРКАТА

В резултат на извършения сравнителен анализ, на база представени отчети и допълнително изисканата от ВиК оператора информация, могат да се направят следните констатации и изводи от тях:

1. Загубите на вода за тригодишния период непрекъснато нарастват, като за 2015 г. са най-големи - **53,26 %**, (или **8,19 м³/км. ден**) за основната водоснабдителна система - ВС „Област Ловеч“, т.е. поставените цели в двата бизнес плана за намаляване на загубите и постигне на икономия на природен ресурс не са постигнати.

2. Специфичните загуби на вода за обособената ВС, изчислени с отчетните данни за 2015 г. определят експлоатираната ВС от **втори тип с големи загуби на вода**.

3. Дължимите такси за водоползване и заустване към МОСВ за трите години на проверката са изплатени от ВиК оператора. Водните количества от речно водохващане "Веженица", ползвани за оросяване в размер на 60 180 м³ за 2015 г. се заплащат първо като води ползвани за оросяване по 0,065 лв, и тази част от тях, която не се загубва, а се влее в дренаж "Видрите" - втори път, като добито водно количество - по 0,02 лв. Действията за отклоняването на повърхностни води от р. Вит за оросяване района на дренаж "Видрите" са продиктувани от необходимостта спешно да се осигурят водни количества за ВС „Гложене“.

Подобно временно решение не би следвало да бъде въвеждано като обичайна практика, което изисква да бъдат потърсени варианти на технически решения, с оглед избягване на двукратно заплащане на такса за водовземане на едни и същи водни количества, с различно предназначение, като се има предвид, че водещото е това за

питейно-битови нужди.

4. По отношение потребената ел. енергия, за разглеждания период, специфичният разход на електрическа енергия, в кВтч/м³, за подадена вода на вход ВС „Област Ловеч“, като общо за периода намалява.

5. Достигнатите стойности от 0,8251, 0,7746 и 0,7792 кВтч/м³, на спец. разход на електрическа енергия за подадена вода на вход ВС за трите проверявани години, превишават средния специфичен разход за средни ВиК дружества в сектора - съответно 0,609 за 2013 г. и 0,589 за 2014 г.;

6. В отчетния доклад, в изложените стратегическите цели на дружеството за 2014 г. не са посочени мероприятия за подобряване на енергийната ефективност освен основен ремонт на Административната сграда на дружеството в гр. Ловеч. През 2015 г., като мероприятия за подобряване на енергийна ефективност на ВиК системите се посочва монтиране на GSM система за управление на работата на ПС "Батово" с. Дерманци и смяна на 2 бр. помпени агрегати.

7. За разглеждания период се наблюдава трайна тенденция на намаление на потребеното количество ел. енергия за услугата „пречистване на отпадъчните води“, въпреки ежегодното повишение на количествата отпадъчни води, пречистени от ПСОВ.

8. За разглеждания период, специфичния разход на електроенергия за подадена вода на вход ПСОВ, също намалява, като стойностите са съответно 0,2503, 0,2052 и 0,1966 кВтч/м³, и са близки до отчетената средна стойност за показателя за групата на средните ВиК дружества в сектора за 2014 г. - 0,201.

9. Във връзка с предоставяне услугата „пречистване на отпадъчните води“ се констатира следното:

9.1. Качествата на пречистената вода от ПСОВ гр. Ловеч отговарят на изискванията на Наредба № 6 от 9.11.2000 г. за емисионни норми за допустимото съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти.

9.2. За разглеждания период се наблюдава увеличение на количества отпадъчни води, пречистени от ПСОВ (с 28 % през 2015 г. спрямо 2013 г.), при намаление на фактурираното количество пречистени отпадъчни води - с 2,3 %.

9.3. Констатира се значителна разлика между количествата отпадъчни води, пречистени от ПСОВ и фактурираните количества пречистени отпадъчни води, съответно: 3,09, 3,7 и 4,06, като се отчита трайна тенденция на нарастване, което налага да бъдат анализирани причините.

9.4. Отчита се високо ниво на инфилтрационни води в канализационната система, индикатор за което са ниските концентрации на основните наблюдавани показатели на вход ПСОВ, гр. Ловеч. Това обстоятелство оказва съществено влияние върху ефективното управление на системата като цяло и поддържането на оптимален технологичен режим на пречиствателната станция.

9.5. Във връзка с отчетената тенденция за постоянно увеличаващи се хидравлични и замърсителни товари по БПК₅ и НВ, постъпващи на вход ПСОВ, при намалени обеми на фактурираните доставени, отведени и пречистени отпадъчни води, е необходимо да бъде направен обстоен анализ в защита на представените данни за броя на обслужваното население и покритието с водоснабдителни и канализационни услуги, в съответствие с развитието на канализационната мрежа през анализирания период, респ. свързаното население към ПСОВ. Анализът включва и оценка на приноса на отделните компоненти на смесения поток, постъпващ на станцията за пречистване (битово-фекални отпадъчни води, производствени отпадъчни води, дъждовни води и инфилтрационни води).

9.6. В подкрепа на горния извод са данните за броя на населението, ползващо услугите по доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води; броя на потребителите на трите услуги и фактурираните количества по услуги. Констатира се разминаване в данните за различните пунктове на ВиК системата и липсата на корелация между количествените и качествени измерители на потока, който постъпва на входа на

пречиствателната станция, и свързаното население в рамките на обособената територия по възприетите критерии за оценка на показателите за покритие на съответната услуга.

9.7. В представения списък на контролираните предприятия не са включени болници, автомивки и бензиностанции. При преглед на протоколи и фактури се установи несъответствие между резултатите от взетите проби и фактурирането по степен на замърсяване.

10. ВиК операторът е сключил два договора в рамките на половин година (м. ноември 2014 г. - м. април 2015 г.) с един и същ изпълнител, за една и съща услуга, която включва дейностите по натоварване, транспортиране и депониране на формираните на ПСОВ, гр. Ловеч утайки. Не е представена информацията относно единичните цени за депониране на тон утайка на депото в с. Буковлък, както и правено ли е проучване на други депа в обособената територия, с цел намаляване на разходите. Липсва обосновка относно целесъобразността на взетото решение за възлагане на тази дейност на външен изпълнител.

11. По отношение изпълнение на ремонтната програма се констатира, че ВиК операторът не поддържа електронен регистър, като наличният такъв на хартиен носител не е прошнурован и пронумерован и не съдържа всички необходимите реквизити.

12. При определяне на разход „общо потребление“ в сгради в режим на етажна собственост, са констатирани нарушения на действащата нормативна уредба.

13. За населените места с. Александрово и с. Дойренци при проверката се констатира следното:

13.1. За с. Александрово се отчита най-висок процент на загубите на вода през 2015 г. - 56,82 %, - процент надвишаващ средния за дружеството - 53,3 %. За същата година процента на загубите на вода за с. Дойренци - 58,95 %, макар и по-нисък от 2013 г. (62,71%) също надвишаващ средния за дружеството;

13.2. По отношение на водомерното стопанство, ВиК операторът не изпълнява задълженията си, при положение, че необходимите средства за проверка/подмяна на измервателните уреди на СВО са осигурени с цената на услугата „доставяне на вода на потребителите“. По данни на ВиК оператора 43 % от водомерите в с. Александрово (416 от 963) и 24 % от водомерите в с. Дойренци. (203 от 875), монтирани на СВО са в срок на последваща проверка;

13.3. Констатирани са несъответствия между фактурираните водни количества за отделните периоди и нанесените отчети по карнетите на отделните потребители;

13.4. При попълване на документите за демонтаж/монтаж на измервателните уреди - от общият брой протоколи за смяна на водомери в с. Дойренци, само в 50 % е посочена година на метрологична проверка на измервателния уред - предпоставка за коректна актуализация на информационната система на дружеството.

14. За периода 2013 - 2015 г. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ ВиК операторът отчита отрицателен финансов резултат. За трите години отчетените разходи са по-високи от приходите. За периода 2013 - 2015 г. за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ ВиК операторът отчита положителен финансов резултат. За трите години отчетените приходи са по-високи от разходите. За услугата „пречистване на отпадъчните води“, финансовият резултат е положителен само за отчетната 2013 г. През 2014 г. и 2015 г. ВиК операторът отчита загуба като тенденцията е за нейното увеличаване. ВиК операторът е на печалба от предлаганите на потребителите ВиК услуги само през отчетната 2014 г.

15. Констатира се значително нарастване на отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт в услугата „пречистване на отпадъчните води“ спрямо утвърдените в ценовия модел за услугата - от 13 хил. лв. на 88 хил. лв.

16. „ВиК“ АД, гр. Ловеч използва лицензиран счетоводен софтуер, който е съобразен със Закона за счетоводството в Република България.

17. Липсват вътрешни документи (процедури, правила) за водене на счетоводната отчетност за регулаторни цели.

18. През периода 2013 - 2015 г. ВиК операторът отчита инвестиции със собствени средства в размер на **2 073 хил. лв.** От тях са капитализирани разходи за възнаграждения, социални осигуровки и социални разходи общо в размер на **65 хил.лв.**, което прави около **3%** от стойността на направените инвестиции. Разходите за възнаграждения, социални осигуровки и социални разходи са капитализирани само в основната водоснабдителна система на ВиК оператора (ВС Област Ловеч), а в останалите водоснабдителни системи няма капитализиран труд в отчетените инвестиции.

Изказвания по т.4:

Докладва Й. Колева. Докладът е относно извършена планова проверка на „В и К” АД, гр. Ловеч за периода 2013 г. – 2015 г. По отношение на подадените водни количества. В приложените таблици се вижда, че през трите години се черпят от природата приблизително еднакви обеми вода, дори има тенденция на леко нарастване, което показва, че операторът не постига заложените в бизнес плана цели за икономия на природен ресурс. По отношение на фактурираните количества вода. Наблюдава се лоша тенденция, която донякъде е демографски обоснована. Загубите на вода нарастват, независимо, че това не е един от операторите, които отчитат високи загуби. 51%-53% са средни за сектора, но възможностите на това дружество са много по-големи и то може да има по-добър резултат, когато се говори за тригодишен период. При изследването на този период работната група се е базирала на бизнес плановете от 2009 г., 2013 г., 2014 г. и 2015 г., за да се види какви са тенденциите в развитието на дейността. По отношение на баланса на водните количества. Той е категорично недостоверен не защото няма измерване на вход система. Изоставането в оборудването на водомерното стопанство е характерно и за този оператор. Има нисък процент изпълнение на изискванията на Закона за измерванията, което рефлектира върху коректността на тези представени данни и поставя под въпрос представения баланс на водните количества. Посочени са изключително ниски търговски загуби на вода. Същото може да се каже и за технологичните загуби. Дружеството не експлоатира пречиствателна станция за питейни води, където евентуално биха могли да бъдат включени подобни количества за технологични нужди. „В и К” АД, гр. Ловеч е с най-сложно организирана схема за разпределяне на водни количества. За целите на бизнес плана са обособени освен основната водоснабдителна система и още четири, които подават водни количества за „В и К Плевен“ ЕООД и „В и К Стенето“ ЕООД, гр. Троян. В случая няма просто отдаване на водни количества от този оператор към друг, а част от водните количества на „Черни Осъм“ и „Златна Панега“ се връщат обратно в „Област Ловеч“. Това са над 4 000 000 куб. вода годишно. Балансът на водните количества е много сложен, както и на бизнес плана. Тези четири системи са обособени именно за целите на ценообразуването и са виртуални системи. Реалната система е „Област Ловеч“, която е основно анализирана от работната група. Отчита се значителен разход на ел. енергия, когато той бъде сравнен със средния за съответната група оператори. Отчитат се 0,8-0,9 кВтч на кубик добита вода. Това показва, че водоснабдителните системи се управляват неефективно. Препоръките на работната група са да се направи анализ дали оборудването на помпените станции е неподходящо подбрано. Трябва да се направи анализ на подаваните водни количества, за да се види къде са пропуските, за да се постигне реален ефект при понижението на разходите. Такъв анализ не е направен. Много тревожна е ситуацията по отношение на услугата „пречистване на отпадъчни води“. В станцията се появяват количества, които са наистина необясними за работната група и поради тази причина е поискано от оператора да обясни откъде са се появили 2 000 000 кубика вода. Не се отчита намаление на броя на аварияте по водоснабдителната мрежа, довеждащи и разпределителни водопроводи и сградни отклонения. В същото време потокът, който постъпва в ПСОВ става все по-разреден и хидравличните товари се увеличават. Логиката е обратна и трябва да се очаква намаляване на тези води, а не представената фактология. От 5 000 000 водните количества нарастват на 7 000 000. В същото време фактурираните количества и за трите услуги намаляват.

Този район наистина обезлюдява, но едва ли само това е причината за намаляващите фактурирани количества. По отношение на ремонтната програма и инвестиционната програма. В ремонтната програма средствата се изразходват за отстраняване на аварии. Има завишен разход за услугата „пречистване на отпадъчни води“. Средствата, които се влагат за поддръжка на мрежата и за удължаване живота на експлоатираните активи са минимални. Разликата между средствата, които са заложили в периода 2009 г. – 2013 г. и 2014 г. – 2015 г. е драстична и от над 1 000 000 лв. спада на десетки хиляди. Операторът сам е направил тази преоценка, защото е видял, че заложените в предишния период средства са нереалистични. По отношение на таксите. Те са заплатени. По отношение на контрола на промишлените отпадъчни води. Делът на промишлените предприятия, с които има сключени договори по реда на Наредба № 7 е много малък. Това води до загуби на оператора, защото той не е обхванал всички потребители, които формират води с характеристики, които са различни от тези на битово-фекалните. Операторът се лишава от приходи, а има утвърдена цена за степен на замърсеност. Не е възможно в цяла област Ловеч да има само 12 стопански предприятия, които да бъдат контролирани. Това е свързано с разходи, защото контролът означава да се извършва периодичен мониторинг и да се правят анализи, някои от които във външни лаборатории. Най-често операторите не са акредитирани за всичките показатели, които трябва да се изследват по Наредба № 6 и Наредба № 7. В крайна сметка, резултатът ще бъде повишени проходи. Констатирано е, че за едно от предприятията протоколът е показал по-висока степен на замърсеност от отпадъчните води, но операторът го индексира на по-ниската, което е необяснимо. В плановата проверка са включени две населени места, които са обследвани по-детайлно. Не са констатирани сериозни нарушения във връзка с извършването на отчетите и нанасянето в картите. Ако има някакви грешки, те са по отношение на протоколите. Процентът на водомерите, които отговарят на изискванията е много нисък. Констатирани са съществени различия по отношение броя на потребителите, покритието на услугите за доставяне, отвеждане и пречистване на води. Има един основен критерий, който е на база свързани населени места към съответните мрежи, но чрез потребителите и фактурираните количества има два индиректни показателя, които показват доста големи разлики. Не е ясно коя е вярната цифра и дали покритието на водоснабдителните услуги е 97%, дали покритието с канализационни услуги 35% и 32% по отношение на пречистването на отпадъчните води. Категорично не може да се определи това, защото има три различни цифри. Констатирани са пропуски относно Наредба № 4 и на Закона за измерванията. Работната група е направила съответните препоръки.

Й. Колева допълни, че иска да отговори на В. Петков по отношение на констатациите на работната група. Правомощията на КЕВР по отношение изпълнението на показателите за качество са силно ограничени. Работната група не може да състави АУАН на управителя на дружеството, което не изпълнява заложените в бизнес плана цели. Няма начини за въздействие, освен докладите да се изпращат до МРРБ, МОСВ или до Държавната агенция за метрологичен и технически надзор. Това се прави и ще се продължи да се прави. В резултат на тези доклади много често започват проверки или от Басейнова дирекция, или от Агенцията. Те имат по-големи правомощия да налагат санкции на операторите за констатирани нарушения.

И. Иванов излезе от зала 4.

Заседанието се ръководи от Р. Осман.

М. Бухов докладва икономическата част на доклада. За този В и К оператор е създадена уникална система за разработване на бизнес плана и заявлението за цени. Такива уникални модели са създадени и за други В и К дружества: „В и К Монтана“ ООД, „В и К Перник“ ООД и др. Затова разпределението на водоснабдителните системи и разходите към тях са условни. Прави впечатление, че за тези условни водоснабдителни системи В и К операторът отчита по-високи разходи от утвърдените в цените. За основната водоснабдителна система „Област Ловеч“ разходите са оптимизирани. Това трябва да се има предвид и е важно с оглед на новия регулаторен период и начина за

разпределяне на разходите на дружеството. Прави впечатление, че В и К операторът е на загуба от регулираната дейност. Отчетената загуба за 2013 г. е 402 000 лв., за 2014 г. е 136 000 лв., а за 2015 г. е 125 000 лв. От финансовите отчети се вижда, че от основната дейност „В и К” АД, гр. Ловеч вече отчита печалба за наблюдавания период. За 2013 г. се отчитат 98 000 лв., за 2014 г. са 63 000, а за 2015 г. тя е 64 000 лв. Може да се направи извод, че голяма част от разходите на дружеството се отчитат в регулираните услуги. От нерегулираната дейност се отчитат резултати, които да докарат дружеството на печалба. Относно изпълнението на инвестиционната програма. Работната група е констатирила, че В и К операторът е направил инвестиции в общ размер на 2 073 000 лв. от собствени средства. В този размер на инвестиции е капитализиран труд в рамките само на 65 000 лв. Това са 3% от стойността на направените инвестиции. Тази констатация е отбелязана в доклада и е направена препоръка от страна на работната група. Подготвено е и писмо до всички оператори тази стойност да се отбелязва коректно. Относно разходите за консултантски услуги. Установено е, че дружеството няма юристи на трудов договор и наема такива, за да водят делата по несъбраните вземания. Работната група е описала в таблица останалите разходи за технически и консултантски услуги за периода, която се намира на стр. 35 от доклада. Изнесените дейности са във връзка със събиране на средства за предоставяните В и К услуги. Основни изпълнители са ИЗИПЕЙ АД и „Български пощи“. Направена е обосновка защо тази услуга е възложена на външен изпълнител. За срока на проверката е ползван един инвестиционен кредит по договор с Първа инвестиционна банка и след проведена процедура по ЗОП. Кредитът е използван за инвестиционен проект. Параметрите му са посочени на стр. 37 от доклада. На дружеството са утвърдени цени през 2012 г. След това не са утвърждавани цени от Комисията за този оператор. Услугите се предоставят по утвърдените цени и в това отношение не са констатирани никакви противоречия. Относно събираемостта на вземанията. Вижда се, че дружеството подобрява дейността си и процентът на събираемост се увеличава през годините. По време на проверката са изискани управленската структура и щатното разписание. Оказва се, че те се променят доста често. Според последното утвърдено щатно разписание, във „В и К” АД, гр. Ловеч работят 340 човека. 328 от тях са на пълен работен ден, 11 от тях са половин работен ден, а един служител е на $\frac{3}{4}$ работен ден. Средната работна заплата по години е: 680 лв. за 2013 г., 683 лв. за 2014 г. и 714 лв. за 2016 г.

Р. Иванова добави, че „В и К” АД, гр. Ловеч дава най-точните справки, никога няма разминаване и докладите на дружеството са пълни. Това е изключителен оператор.

Р. Осман каза, че това трябва да се отбележи в протокола.

От страна на членовете на Комисията нямаше въпроси и коментари по доклада.

Предвид направените по-горе констатации и на основание разпоредбите на 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),

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-171/06.12.2016 г. относно: планова проверка на дейността на „ВиК” АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.

1. На „Водоснабдяване и канализация” АД, гр. Ловеч да се дадат следните препоръки:

1. Да приведе отчетността в отделните населени места в съответствие с действащата нормативна уредба, като се въведе система за вътрешен контрол върху преноса на данни в процеса на отчитане и фактуриране на консумираната вода от потребителите.

2. Да планира и реализира мерки за устойчиво намаляване на аварийността по

водопроводната мрежа, свързани с намаляване загубите на вода в с. Александрово и с. Дойренци.

3. Да направи анализ на работата на помпените станции - технически параметри на оборудването, КПД и режим на работа, като се набележат мерки за оптимизиране на работата им, с оглед намаляване разхода на електроенергия.

4. Да обоснове причините за констатираната значителна разлика между количествата отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, гр. Ловеч и фактурираните количества пречистени отпадъчни води за трите години.

5. Във връзка с отчетената тенденция за постоянно увеличаващи се хидравлични и замърсителни товари по БПК₅, постъпващи на вход ПСОВ, при намалени обеми на фактурираните доставени, отведени и пречистени отпадъчни води, да представи анализ в защита на представените данни за броя на обслужваното население и покритието с водоснабдителни и канализационни услуги, в съответствие с развитието на канализационната мрежа през анализирания период. Анализът следва да включва и оценка на приноса на отделните компоненти на смесения поток, постъпващ на станцията за пречистване (битово-фекални отпадъчни води, производствени отпадъчни води, дъждовни води и инфилтрационни води).

6. Да приведе дейността, свързана с контрола върху производствените отпадъчни води в съответствие с нормативните изисквания, с оглед осигуряване на ефективен контрол върху тази дейност, като изготви досиета, с необходимите технически и технологични данни, протоколи, схеми, и договори, отговарящи на изискванията на Наредба № 7 на потребители, които до момента не са включени в този мониторинг като: болници, автомивки, бензиностанции и др.

7. За адрес: гр. Ловеч, ул. „Осъмска“ № 2 - сграда в режим на етажна собственост, да изготви коректен баланс на водните количества, за периода 01.04.2015 г. - 04.05.2015 г., отговарящ на изискванията на Наредба № 4 от 14.09.2004 г. за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи.

8. Да обоснове причините за отчетеното значително нарастване на разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата „пречистване на отпадъчните води“, спрямо утвърдените в ценовия модел.

9. Да обоснове причините и основанията за сключване на два договора в рамките на половин година (м. ноември 2014 г. - м. април 2015 г.) с един и същ изпълнител, за една и съща услуга, която включва дейностите по натоварване, транспортиране и депониране на формираните на ПСОВ, гр. Ловеч утайки. Да представи информация за единичните цени за депониране на тон утайка на депото в с. Буковлък, както и правено ли е проучване на други депа в обособената територия, с цел намаляване на разходите. Да представи обосновка относно целесъобразността на взетото решение за възлагане на тази дейност на външен изпълнител.

10. Да предприеме действия за създаването на вътрешни документи (процедури, правила) за водене на счетоводната отчетност за регулаторни цели.

11. Да предприеме действия за въвеждането на разходни центрове или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните и капиталови ремонти съгласно структурата на ремонтната и инвестиционна програма по одобрения бизнес план, както и ежемесечното отнасяне на свързаните разходи (вложени материали, труд, гориво, механизация и транспорт) с придружителни документи, обосноваващи извършването, отнасянето и остойностяването на разхода към съответния вид оперативен или капиталов ремонт. За всеки ремонт следва да се създават и съхраняват работни карти, съдържащи информация за вложените материали, труд, гориво, механизация и транспорт, и обща стойност на обектите.

12. За предприетите действия, в изпълнение на дадените указания по т.т. от 1 до 11, да представи информация и доказателства в КЕВР, в двумесечен срок от получаване на извлечението от протокола за взетите решения.

II. Копие от протоколното извлечение с резултатите от извършената планова

проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация” АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. да се изпрати на МРРБ, в качеството му на принципал на дружеството (съгласно чл. 10б, ал. 3, т. 4 от Закона за водите).

III. Във връзка с установените нарушения на Закона за измерванията, извлечение от констативния протокол в частта, свързана с последващата проверка на измервателните уреди, собственост на В и К оператора (неспазване на указаните срокове в Заповед № А - 412/16.08.2004 г. (посл. изм. със Заповед А - 791/30.09.2015 г.) на Председателя на ДАМТН, да се изпрати на ДАМТН, в качеството ѝ на компетентен орган по ЗИ.

В заседанието по **точка четвърта** участват членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Валентин Петков.

Решението е взето с **седем гласа „за”**, от които **един глас** (Валентин Петков) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1 както следва:

1. Приема доклад относно проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и проект на подзаконов акт.

2. Приема Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ;

3. Правилата за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ да бъдат изпратени за обнародване в „Държавен вестник“.

По т.2 както следва:

Одобрява внесения в КЕВР със заявление с вх. № В-12-00-36/05.05.2015 г. и коригиран със заявление с вх. № В-17-80-1/29.07.2016 г. бизнес план за развитие на дейността на „Ла - Роз 4” ЕООД, гр. Нови Пазар за 2016 г.

По т.3 както следва:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-175/15.12.2016 г. относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. и дава задължителни препоръки.

2. Във връзка с установените нарушения на Закона за измерванията, извлечение от протокола в частта, свързана с последващата проверка на измервателните уреди, собственост на ВиК оператора (неспазване на указаните срокове в Заповед № А - 412/16.08.2004 г. (посл. изм. със Заповед № А-791/30.09.2015 г.) на Председателя на ДАМТН, да се изпрати на ДАМТН, в качеството ѝ на компетентен орган по ЗИ.

3. Извлечение от протоколното решение за резултатите от извършената планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. да се изпрати на МРРБ, в качеството на Принципал на дружеството и на общинския съвет на община Стара Загора.

4. Във връзка с направените констатации за висок процент на неизмерените водни количества на вход водоснабдителни системи и вход населени места, извлечение от протоколното решение за резултатите от извършената планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. -

31.12.2015 г., да се изпрати на МОСВ, в качеството на контролен орган по Закона за водите.

По т.4 както следва:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-171/06.12.2016 г. относно: планова проверка на дейността на „ВиК” АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. и дава задължителни препоръки.

2. Копие от протоколното извлечение с резултатите от извършената планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация” АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г. да се изпрати на МРРБ, в качеството му на принципал на дружеството (съгласно чл. 10б, ал. 3, т. 4 от Закона за водите).

3. Във връзка с установените нарушения на Закона за измерванията, извлечение от констативния протокол в частта, свързана с последващата проверка на измервателните уреди, собственост на В и К оператора (неспазване на указаните срокове в Заповед № А - 412/16.08.2004 г. (посл. изм. със Заповед А - 791/30.09.2015 г.) на Председателя на ДАМТН, да се изпрати на ДАМТН, в качеството ѝ на компетентен орган по ЗИ.

Приложения:

1. Доклад с вх. № Е-Дк-435/16.12.2016 г. относно проект на Правила за изменение и допълнение на Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ и проект на подзаконов акт.

2. Доклад с вх. № В-Дк-172 от 13.12.2016 г. и Решение на КЕВР № БП-60/20.12.2016 г. относно внесен за одобряване бизнес план за развитие на дейността на „ЛА-РОЗ 4” ЕООД за 2016 г.

3. Доклад с вх. № В-Дк-175/15.12.2016 г. относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Стара Загора за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.

4. Доклад с вх. № В-Дк-171/06.12.2016 г. относно планова проверка на дейността на „ВиК” АД, гр. Ловеч за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2015 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

.....
(С. Тодорова)

.....
(Р. Осман)

.....
(А. Йорданов)

.....
(В. Владимиров)

.....
(Г. Златев)

.....
(Е. Харитонова)

.....
(В. Петков)

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Р. ТОТКОВА