



ПРОТОКОЛ

№ 99

София, 13.05.2016 година

Днес, 13.05.2016 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.

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 Ю. Митев – директор на дирекция „Обща администрация“, П. Младеновски - началник на отдел „Цени и лицензии: електрически мрежи, търговия и пазари“, Р. Тахир – началник на отдел "Цени, лицензии и пазари – природен газ" и експерти на КЕВР.

Установено бе, че няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад относно одобряване на предложението на операторите на преносни системи за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности

Работна група: Пламен Младеновски, Милен Трифонов, Вера Кирилова

2. Доклад относно приемане на Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране

Работна група: Юлиан Митев, Николай Георгиев, Силвия Петрова, Христо Малев, Елена Класанова

3. Доклад относно приемане на Вътрешни правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране

Работна група: Юлиан Митев, Николай Георгиев, Евгения Сматракалева, Анжела Димитрова, Лора Николова, Елица Георгиева, Елена Класанова, Мариана Колева, Радостина Методиева, Христо Малев, Владимир Владимиров

4. Доклад относно преглед на издадените и влезли в сила решения на Върховния административен съд (ВАС) от 2010 г. и 2011 г. по оспорените актове за установяване на публично държавно вземане, издадени от Държавната комисия за енергийно и водно

регулиране (ДКЕВР), за дължими лицензионни такси и лихви от дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД и преглед на подадените справки за начисление на годишни лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“, във връзка с наложената съдебна практика от решенията на ВАС от 2010 г. и 2011 г. по отношение на всички дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД

Работна група: Юлиан Митев, Елена Маринова, Ремзия Тахир, Емилия Тренева, Анжела Димитрова, Боян Наумов

5. Доклад относно годишен финансов отчет и тримесечен финансов отчет.

Докладват: Юлиан Митев, Евгения Сматракалева, Анжела Димитрова

По т.1. Комисията разгледа доклад относно **Одобряване на предложението на операторите на преносни системи за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности.**

Административното производство е образувано във връзка с постъпило в Комисията за енергийно и водно регулиране искане с вх. № Е-13-41-82 от 10.11.2015 г. от „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД (ЕСО ЕАД) за одобряване на предложение на всички Оператори на преносни системи за Региони за изчисляване на преносна способност съгласно член 15, параграф 1 от Регламент на (ЕО) 2015/1222 на Комисията от 24 юли 2015 (Регламент 2015/1222) за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването. В съответствие с чл. 15 параграф 1 от Регламент 2015/1222 не по късно три месеца след влизане в сила Регламента, всички Оператори на преносни системи (ОПС) разработват съвместно общо предложение за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности (РИПС). Съгласно член 9, параграф 6, буква „б“ от Регламент 2015/1222, предложението трябва да бъде одобрено от националните регулаторни органи на държавите членки на Европейския съюз (ЕС).

На основание член 9, параграф 10 от Регламент 2015/1222 в срок от шест месеца след получаването на предложението на ОПС относно за определяне на РИПС в съответствие с член 15, параграф 1, националните регулаторни органи вземат решения за одобряването им.

Изчислението на преносна способност за пазарите „ден напред“ и в „рамките на деня“, следва да се координира на регионално ниво, за да се гарантира, че изчислението на преносната способност е надеждно, и че на пазара е налично оптималното количество капацитети. За целта, регионите, в които е необходима такава координация, трябва да се определят от ОПС. В съответствие с член 2 от Регламент 2015/1222 тези региони са определени като „региони за изчисление на преносна способност“, т.е. географска област, в която се прилага координирано изчисление на преносна способност. По тази причина, РИПС трябва да се състоят от граници на тържни зони, на които изчислението на преносна способност ще е координирано от ОПС в съответствие с Регламент 2015/1222.

Предложенията относно РИПС са предмет на одобрение от няколко или всички регулаторни органи и са представени на Агенцията за сътрудничество между регулаторите на енергия (ACER) в същото време, в което са представени на националните регулаторните органи.

В член 3 са определени целите Регламент 2015/1222, които са:

- насърчаване на ефективна конкуренция в производството, търговията и доставката на електрическа енергия;
- оптимално използване на преносната инфраструктура;
- осигуряване на експлоатационната сигурност;
- оптимизиране на изчислението и разпределянето на междузонова преносна способност;

- осигуряване на справедливо и недискриминационно третиране на ОПС, номинираните пазарни оператори, ACER, регулаторните органи и пазарните участници;
- осигуряване и подобряване на прозрачността и надеждността на информацията;
- допринасяне за ефикасното дългосрочно управление и развитие на европейската електроенергийна система и електроенергийния сектор в Съюза;
- отчитайки нуждата от справедливо формиране на пазара и на ценообразуването;
- създаване на равнопоставени условия на конкуренция за Номинираните оператори на пазарите на електроенергия (НОПЕ);
- осигуряване на недискриминационен достъп до междузонова преносна способност.

В член 15 от Регламент 2015/1222 се съдържат изискванията за определяне на РИПС, като до три месеца от влизането в сила на този Регламент, всички ОПС следва да разработят съвместно общо предложение относно определянето на РИПС. Предложението определя границите на тържните зони към ОПС, които са членове на всеки от регионите за изчисление на преносна способност, като е необходимо да бъдат изпълнени следните изисквания:

- трябва да бъде съобразено с регионите, посочени в точка 3 (2) на Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009;
- всяка граница на тържна зона, или две отделни граници на тържна зона, ако е приложимо, през която има междусистемна връзка между две тържни зони, ще бъде част от един регион за изчисление на преносна способност;
- ОПС ще бъдат част от всички региони за изчисление на преносна способност, в които имат граници на тържни зони.

Регионите за изчисление на преносна способност, прилагащи подхода на потокоразпределението, ще бъдат обединени в един регион, ако са изпълнени кумулативно следните условия:

- техните преносни системи са директно свързани една с друга;
- участват в една и съща зона за пазарите „ден напред“ или в „рамките на деня“;
- тяхното обединение е по-ефикасно от разделянето им. Компетентните регулаторни органи могат да изискат съвместен анализ на разходите и ползите от дадените ОПС, с цел оценка ефективността на обединението.

Предложението на ОПС за РИПС отчита общите принципи и цели, заложи в Регламент 2015/1222, както и Регламент (ЕО) № 714/2009. Целта на Регламент 2015/1222 е координирано и хармонизирано изчисление и разпределяне на преносна способност на трансграничните пазари „ден напред“ и в „рамките на деня“, и определя изисквания към ОПС за сътрудничество на ниво РИПС, на общоевропейско ниво и между границите на тържните зони. За да се постигне това, Регламент 2015/1222 изисква определянето на Региони, в които се прилага и въвежда координирано изчисление на преносната способност.

На база разпоредбите на Регламент 2015/1222, след определянето на РИПС следва да се разработят общи условия или методологии за координирано изчисляване на преносна способност, които да се одобряват на регионално ниво:

- обща методология за изчисление на преносна способност;
- методология за координирано редиспечирание и насрещна търговия;
- резервни процедури;
- методология за разпределяне на разходите за редиспечирание и насрещна търговия.

Правата и задълженията, свързани с Регионите, както са определени в Регламент 2015/1222, са на ОПС част от съответния Регион. За да се отчете връзката между изчислението на преносна способност, координацията при анализа на сигурността и графика на изключванията, ОПС следва да се координират с другите ОПС, които са извън техния Регион. За всеки Регион трябва да се създаде Координиран изчислител на преносна способност, който да определя междузонова преносна способност на пазарите „ден

напред“ и „в рамките на деня“, използвайки модела на общата електроенергийна мрежа. За да гарантира допълнително координираното изчисление на преносна способност между Регионите, всеки изчислител на преносна способност ще си сътрудничи със съседните изчислители на преносна способност.

Предложението за РИПС отчита регионите, посочени в точка 3 (2) на Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009 и включва всички съществуващи граници на тържни зони от държави-членки, които са се присъединили към ЕС след влизането в сила на Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009 и които не са били изброени в него. Регионите в това предложение са допълнително адаптирани към правните изисквания на Регламент 2015/1222, за да отразят по-добрата координация, предвидена в близко бъдеще по отношение на изчислението на преносна способност. Предложението отчита, че въвеждането на методики за координирано управление на претоварванията между съседните региони се потвърждава от член 29, параграф 9 на Регламент 2015/1222, който изисква сътрудничество между съседни координирани изчислители на преносна способност във връзка с обмена и потвърждаване на информацията относно взаимозависимостта със съответните регионални координирани изчислители на преносна способност.

Всяка съществуваща граница на тържна зона, където задълженията по Регламент 2015/1222 са в сила, е разпределена единствено към един Регион в съответствие с член 15 на същия регламент. В допълнение, граници на тържни зони, които ще бъдат създадени чрез изграждането на нови междусистемни връзки, планирани да бъдат пуснати в експлоатация до края на 2018 г. и да се управляват от сертифицирани ОПС към момента на подаване на това Предложение за РИПС, също се предлагат за включване в съответния РИПС, така че да получат одобрение от националните регулаторни органи

Региони за изчисление на преносна способност:

1. Регион за изчисление на преносна способност: Северен

Регион Север е част от регион „Северна Европа“, както е определено в точка 3 (2) на Приложение 1 към Регламент (ЕО) № 714/2009 и се състои от осем граници на тържни зони, свързващи Дания, Швеция и Финландия, т.е., държавите-членки в рамките на северната зона и вътрешните граници на тържни зони в рамките на Дания и Швеция, посочени в таблицата по-долу:

Граници на тържни зони	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Дания 1 – Швеция 3 (DK1-SE3) Дания 2 – Швеция 4 (DK2-SE4) Дания 1 – Дания 2 (DK1- DK2) Швеция 4 – Швеция 3 (SE4-SE3) Швеция 3 – Швеция 2 (SE3-SE2) Швеция 2 – Швеция 1 (SE2-SE1) Швеция 3 – Финландия (SE3-FI) Швеция 1 – Финландия (SE1-FI)	Energinet.dk Svenska kraftnät Fingrid Oyj	DERA EI Енергиен орган	Дания, Швеция, Финландия

Включването на тези граници на тържни зони към РИПС Северен отчита, че електроенергийните им системи са добре развити и тясно интегрирани. На база тези взаимни връзки между тези граници на тържни зони, вече съществуват координирани процедури за изчисление на преносна способност, включително договорености за корективни мерки и разпределяне на разходите.

Други граници на тържни зони, принадлежащи към регион “Северна Европа”, както е посочено в точка 3 (2) на Приложение 1 към Регламент (ЕО) № 714/2009, са включени към РИПС Ханза.

В предложението за определяне на РИПС се посочва, че по време на общественото обсъждане са получени три отговора относно РИПС Северен. Всеки от тях беше в подкрепа на РИПС Северен, без искане за промяна от страна на заинтересованите страни. Въпреки това, една от заинтересованите страни отчита необходимост от сътрудничество на РИПС Северен с Норвегия и е изисквала бързо включване на норвежките граници. Две заинтересовани страни са заявили, че Предложението за РИПС позволява регионално развитие по най-добрия начин в интерес на вътрешния пазар и европейските потребители. Тези заинтересовани страни възприемат задълбоченото регионално сътрудничество като начина за постигане на вътрешния енергиен пазар.

2. Регион за изчисление на преносна способност: Ханза

Регион Ханза трябва да се състои от границите на тръжните зони и да обхваща ОПС на Дания, Германия, Швеция и Полша посочени в таблицата по-долу. РИПС Ханза е част от регион „Северна Европа”, както е определено в точка 3 (2) от Приложение 1 на Регламент (ЕО) № 714/2009 и се състои от три граници на тръжни зони между Северната Зона и континентална Европа.

Граница на тръжна зона	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Дания 1 – Германия/Люксембург (DK1- DE/LU) Дания 2 – Германия/Люксембург (DK2- DE/LU) Швеция 4 – Полша (SE4 – PL)	Energinet.dk, TenneT TSO GmbH, 50Hertz Transmission GmbH, Svenska Kraftnät и PSE S.A	DERA BNetzA EI URE	Дания Германия Швеция Полша

Включването на тези граници на тръжни зони в Регион Ханза отчита от една страна, че междусистемните връзки в този РИПС са тясно свързани с електроенергийните системи в Северната зона, както и с тези в континентална Европа, и от друга страна, може да се постигне една обща методология за изчисляване на преносна способност, както е посочено в чл. 20 (1) от Регламент 2015/1222. В допълнение, РИПС Ханза отразява влиянието между пазарните условия на съответните граници на тръжни зони.

В член 20, параграф 1 от Регламент 2015/1222 се посочва, че трябва да има една обща Методология за изчисление на преносна способност за РИПС. Това Предложение за РИПС подкрепя различни възможности за методологии за изчисление на преносна способност, с цел гарантиране ефективност при изчислението на преносна способност. По-конкретно, дефиницията на РИПС Ханза позволява развитието на Регионите и трябва да спомага участието на тези граници на тръжни зони с повишаване на междусистемните връзки в бъдеще от северните страни към континентална Европа.

В предложението за одобрение на РИПС са посочени специфичните коментари на заинтересованите страни постъпили по време на общественото обсъждане относно РИПС Ханза. Всички страни са съгласни с предложения състав на РИПС Ханза, като две заинтересовани страни с идентични коментари предлагат Регионът да остане отделен, тъй като РИПС Северен, Централно-Западна Европа и Централно-Източна Европа не прилагат същата методология за изчисление на преносна способност, както и че тези Региони трябва да бъдат обединени ако прилагат една и съща методология за изчисление на преносна способност. Една заинтересована страна е съгласна с предложения състав на РИПС Ханза, като отчита необходимост от сътрудничество с Норвегия и насърчаване на

Норвегия да приложи Регламент 2015/1222, с цел да включи норвежките граници на тържни зони в Регион Ханза.

3. Регион за изчисление на преносна способност: Централно-западна Европа (ЦЗЕ):

Регион Централно-западна Европа (ЦЗЕ) трябва да се състои от границите на тържните зони и да обхваща ОПС, посочени в таблицата по-долу:

Граници на тържни зони	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Франция - Белгия (FR - BE) Белгия - Холандия (BE - NL) Франция - Германия /Люксембург (FR - DE/LU) Холандия- Германия/Люксембург (NL - DE/LU) Белгия- Германия /Люксембург (BE-DE/LU)	RTE – Réseau de transport d'électricité, Elia System Operator NV/SA, TenneT TSO B.V, Amprion GmbH и TransnetBW GmbH, TenneT TSO GmbH, Creos Luxembourg S.A., За координационни цели: 50Hertz Transmission GmbH и Austrian Power Grid AG	CREG, CRE, ACM, BNetzA, ILR За координационни цели: E- Control	Белгия, Франция, Холандия, Германия, Люксембург За координационни цели: Австрия
Нова граница на тържна зона: BE-DE/LU	Без промяна	Без промяна	Без промяна

Регион ЦЗЕ базиран на регион „Северозападна Европа”, както е определено в точка 3 (2) на Приложение 1 към Регламент (ЕО) № 714/2009 се разширява, за да включи Австрия. Предложението за РИПС предвижда за координационни цели и поради съществуването на взаимозависимости, Austrian Power Grid AG също да е включен към Региона. В допълнение, предвижда се, че нова междусистемна връзка между Белгия и Люксембург за граница на тържна зона BE-DE/AT/LU ще е в експлоатация до края 2016 г. Тази граница на тържна зона трябва при създаването си да е част от Региона ЦЗЕ.

В специфичните коментари заинтересованите страни са поискали пояснение относно това как ще се работи при изключването на Швейцария от регионалното изчисление на южната граница на Германия, източната граница на Франция и северната граница на Италия в процеса на регионално изчисление и разпределяне на преносна способност.

Като първа стъпка ОПС от ЦЗЕ и Швейцария работят по включването на тези граници със стандартно хибридно обединение, а като втора стъпка, с пълна интеграция в рамките на методологията за изчисление на преносна способност на база потокоразпределението. Въпреки това, съгласно изискванията на Регламент 2015/1222, тези граници не могат да бъдат включени в пазарното обединение ден напред докато Швейцария не подпише междуправителствено споразумение с ЕС.

Заинтересованите страни са коментирали също необходимостта от отчитане нивото на взаимозависимост на някои граници на тържни зони с ЦЗЕ. Като пример за вече съществуваща такава взаимозависимост, пазарното обединение на база потокоразпределението в ЦЗЕ отчита междусистемните връзки между Великобритания и континентална Европа (BRITNED и IFA).

4. Регион за изчисление на преносна способност: Италия Север

Регион Италия Север трябва да се състои от границите на тържните зони и да обхваща ОПС, посочени в таблицата по-долу:

Граници на тържни зони	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Италия NORD - Франция (NORD - FR)	TERNA Rete Elettrica Nazionale S.p.A., RTE – Réseau de transport d'électricité, Austrian Power Grid AG, ELES d.o.o.	Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico, CRE, E-Control, Energy Agency	Италия, Франция, Австрия, Словения
Италия NORD - Австрия (NORD - AT)			
Италия NORD - Словения (NORD - SI)			

Регион Италия Север и Регион Гърция – Италия са определени при отчитане на:

- регион „Италия”, както е посочен в точка 3 (2) от Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009 и включващ Италия, Франция, Германия, Австрия, Словения и Гърция, както и динамичния подход в посока конкурентен и ефикасен вътрешен пазар на електроенергия; и

- специфичните разпоредби на Регламент 2015/1222, насърчаващи конкуренцията и създаването на ефикасен вътрешен пазар на електроенергия.

Определението на тези Региони отчита не само границите на тържните зони между държавите-членки, участващи в РИПС „Италия”, както е посочено в точка 3 (2) на Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009, но и границите между тържни зони в Италия. Регламент 2015/1222 изисква регионите, които ще бъдат определени за целите на изчислението на преносна способност, да се състоят от набор от граници на тържни зони, които могат и да не съвпадат с географските граници между две държави, както е в случая с италианските вътрешни граници на тържни зони.

Регламент 2015/1222 определя изисквания към определянето на РИПС и разработването на методологии за изчисление на преносна способност, които да се прилагат в различните региони, както и срокове за разработването на тези методологии. Доколкото се отнася до Регион „Италия”, член 20, параграф 3 на Регламент 2015/1222 изисква участващите преносни оператори да представят предложение за разработването на обща методология за координирано изчисление на преносна способност, използвайки подход на база потокоразпределението и пояснява, че предложението не трябва да включва границите на тържни зони в Италия и между Италия и Гърция.

В специфични коментари относно определянето на РИПС „Италия”, една заинтересована страна е поискала обяснение за включването на границата на тържната зона Франция – Швейцария (FR-CH) в Регион, различен от Италия Север. Под условие от изпълнението на правните изисквания за прилагане на Регламент 2015/1222 в Швейцария, границата FR-CH ще бъде включена заедно с границата CH-DE/LU в РИПС ЦЗЕ поради вече координирано изчисление на преносна способност на северните швейцарски граници. В допълнение, структурата на производствените мощности в Швейцария и други пазари от ЦЗЕ са допълващи се; производството за базовия товар и непостоянното ВЕИ производство, както и гъвкавата генерация, предлагана от швейцарските централи, могат да увеличат ефикасността на системата и тяхната собствена стойност, ако използват координиран начин в рамките на същия пазар и регион за изчисление на преносна способност.

5. Регион за изчисление на преносна способност: Гърция -Италия (GRIT)

Регион GRIT се състои от границите на тържните зони и включва ОПС посочени в таблицата по-долу:

Граници на тържни зони	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Италия BRNN - Гърция (BRNN - GR) Италия NORD - Италия CNOR (NORD - CNOR) Италия CNOR - Италия CSUD (CNOR - CSUD) Италия CNOR - Италия SARD (CNOR - SARD) Италия SARD - Италия CSUD (SARD - CSUD) Италия CSUD - Италия SUD (CSUD - SUD) Италия SUD - Италия BRNN (SUD - BRNN) Италия SUD - Италия FOGN (SUD - FOGN), Италия SUD - Италия ROSN (SUD - ROSN) Италия ROSN - Италия SICI (ROSN - SICI) Италия SICI - Италия PRGP (SICI- PRGP).	TERNA Rete Elettrica Nazionale S.p.A. и Independent Power Transmission Operator S.A.	Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico, RAЕ	Италия, Гърция

За разлика от италианските северни граници, които са плътни с останалата европейска мрежа, италианските вътрешни тържни зони са основно в радиална конфигурация, така основното предимство на разпределянето на база потокоразпределението, т.е. отчитане на тези енергийни потоци по различни пътища, не е приложимо за този РИПС. В резултат, потенциалното включване на италианските вътрешни тържни зони в един регион на база на потокоразпределението трябва да е предварително и внимателно оценено, с цел да се гарантира, че не се ограничават трансграничните преносни способности в Региона на база на потокоразпределението. Като допълнителен аргумент, границата между Италия и Гърция е реализирана с високоволтов постоянен ток кабел, така че не е плътна с останалата част на Европейската мрежа.

6. Регион за изчисление на преносна способност: Централно-източна Европа (ЦИЕ)

Регион ЦИЕ трябва да се състои от границите на тържните зони на ОПС посочени в таблицата по-долу:

Граница на тържна зона	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки

Германия/Люксембург- Полша (DE/LU - PL) Германия/Люксембург- Чешка Република (DE/LU - CZ) Австрия- Чешка Република (AT - CZ) Австрия - Унгария (AT - HU) Австрия - Словения (AT - SI) Чешка Република - Словакия (CZ - SK) Чешка Република - Полша (CZ - PL) Унгария- Словакия (HU - SK) Полша- Словакия (PL – SK) Хърватска - Словения (HR - SI) Хърватска- Унгария (HR - HU) Румъния - Унгария (RO - HU) Германия/Люксембург- Австрия (DE/LU - AT)	50Hertz Transmission GmbH и PSE S.A., TenneT TSO GmbH, ČEPS, a.s., Austrian Power Grid AG, MAVIR Hungarian Independent Transmission Operator Company Ltd., ELES, d.o.o., Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s, Croatian Transmission System Operator Ltd., Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”, TransnetBW GmbH, и Amprion GmbH.	BNetzA, URE, ERÚ, E-Control, MEKH, Energy Agency, RONI, HERA, ANRE	Германия, Полша, Чешка Република, Австрия, Унгария, Словения, Словакия, Хърватска, Румъния
Нова граница на тръжна зона: Унгария - Словения (HU-SI)	Без промяна	Без промяна	Без промяна

Регион ЦИЕ включва, съгласно посоченото в точка 3.2 (d) на Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009, границите на тръжните зони на Германия, Полша, Чешка Република, Словакия, Унгария, Австрия и Словения. Преносните оператори на тези граници на тръжни зони имат за цел въвеждане на методология за изчисление на преносна способност на база потокоразпределението. Регион ЦИЕ включва и границите на тръжните зони на Хърватска- Словения, Хърватска- Унгария и Румъния - Унгария.

В специфичните коментари по отношение на границата на тръжна зона Германия-Австрия (DE-AT) са получени два коментара. Първата заинтересована страна е поискала да се отчете границата DE-AT и да се включи границата DE-AT в РИПС ЦИЕ. Втората заинтересована страна е поискала да се вземе предвид Становище на ACER № 09/2015, но въпреки това подчертава необвързващия характер на това становище с оглед въвеждането на промени в конфигурацията на тръжната зона единствено като резултат от процеса по преразглеждане на тръжната зона. Отчитайки надлежно тези коментари, както и съображенията, представени в Глава 5 на този обяснителен документ, ОПС са решили да включат границата на тази тръжна зона в РИПС ЦИЕ. В същото време, ОПС отчитат, че включването на тази граница не оказва ефект върху разпределянето на преносна способност на тази граница, което ще бъде въведено в съответствие с графика за изпълнение, съгласуван от съответните регулаторни органи и ОПС, съгласно Становището на ACER и най-късно при въвеждането на изчисление на преносна способност на база потокоразпределението в РИПС ЦИЕ в съответствие с Регламент 2015/1222.

По отношение включването на границите Хърватска-Словения, Хърватска-Унгария и Румъния-Унгария от началото в ЦИЕ, най-честият коментар от страна на заинтересованите страни по време на общественото обсъждане подкрепя включването на границата на тръжна зона Румъния-Унгария от началото в регион ЦИЕ. Поради топологични причини и с цел съответствие, Предложението за РИПС предвижда, че границите на тръжните зони Хърватска-Словения, Хърватска-Унгария и Румъния-Унгария ще принадлежат към същия РИПС. С цел отразяване на обратната информация от заинтересованите страни, Предложението за РИПС вече включва тези три граници на тръжни зони от началото на Регион ЦИЕ.

Предвижда се създаването на нова граница на тръжна зона, Унгария-Словения (HU-SI), преди края на 2018 г. Тази граница на тръжна зона трябва при създаването си да е част от РИПС ЦИЕ на база точка 3.2 (d) от Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009.

7. Регион за изчисление на преносна способност: Югозападна Европа (ЮЗЕ)

Регион ЮЗЕ трябва да се състои от границите на тръжните зони и да обхваща ОПС посочени в таблицата по-долу.

Граници на тръжни зони	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Франция- Испания (FR - ES) Испания- Португалия (ES- PT)	RTE - Réseau de transport d'électricité, REE - Red Eléctrica de España, S.A.U., REN - Rede Eléctrica Nacional, S.A..	CRE, CNMC, ERSE	Франция, Испания, Португалия

Регион ЮЗЕ е съставен съгласно точка 3.2 (e) от Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009, включвайки границите на тръжните зони на Франция, Португалия и Испания.

В специфичните коментари една заинтересована страна е коментирала, че географското покритие на изчисленията трябва да се разшири, за да се подобри ефикасността. Заинтересованата страна би подкрепила интеграцията на иберийските оператори в една по-разширена зона на изчисление, извън класическия югозападен регион "FR+ES+PT". Това алтернативно решение ще създаде по-висока привлекателност за инвеститорите. Новите решения за търговия ще бъдат улеснени, насърчавайки ефикасната интеграция на ВЕИ и тяхното разполагане там където са икономични в действителност.

Преносните оператори считат, че включването на ЮЗЕ в процеса на изчисление на преносна способност в ЦЗЕ няма да подобри ефикасността, тъй като, с оглед на новата високоволтова постояннотокова връзка, иберийски полуостров остава много слабо свързан с Франция и останалата част от електроенергийната система в ЦЗЕ. Регламент 2015/1222 предвижда периодично преразглеждане на сегашната конфигурация на РИПС, отчитайки новите подобрения на междусистемните връзки и разработването на методологиите за изчисление на преносни способности.

8. Регион за изчисление на преносна способност: Ирландия и Великобритания (ИВ)

Регион ИВ трябва да се състои от границите на тръжните зони и да обхваща ОПС, посочени в таблицата по-долу:

Граница на тръжна зона	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
SEM (Единен енергиен пазар в Ирландия и Северна Ирландия) - Великобритания (SEM – GB)	EirGrid, Moyle, NGET и SONI	Ofgem, UR, CER	Ирландия, Великобритания

SEM – Единен енергиен пазар в Ирландия и Северна Ирландия

Регион ИВ и Регион Канал (Франция, Великобритания, Холандия), са на база Регион „Великобритания, Ирландия и Франция”, както е посочено в точка 3 (2) на Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009. Както е посочено в чл. 3 на Регламент 2015/1222, целта е оптимално използване на преносната инфраструктура и оптимизиране изчислението и разпределянето на междузонавата преносна способност.

Понастоящем SEM е предмет на промени, с цел гарантиране съответствието му с европейските мрежови кодекси/насоки и е получил дерогация по Регламент 2015/1222 до 31 декември 2017 съгласно член 83, параграф 1. Предвид нивата на риск и несигурност, свързани с изпълнението на новите договорености, би било препоръчително границата на тържна зона SEM-GB да се третира отделно преди опит за по-пълно интегриране с останалата част от Регион Канал. В това предложение се подкрепят различни възможности и методологии за изчисление на преносна способност, с цел гарантиране ефективност при изчислението на преносна способност. По-конкретно, отделният РИПС ИВ позволява развитието на Регионите за изчисление на преносна способност и трябва да улеснява участието на Великобритания в РИПС ЦЗЕ/ЦИЕ с нарастване нивото на междусистемна свързаност от Великобритания към Континентална Европа.

9. Регион за изчисление на преносна способност: Канал

Регион Канал трябва да се състои от границите на тържните зони и да обхваща ОПС, посочени в таблицата по-долу:

Граница на тържна зона	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Франция- Великобритания (FR - GB) Холандия - Великобритания (NL - GB)	RTE - Réseau de transport d'électricité, NGET, NGIL, BritNed, TenneT TSO B.V.	CRE, Ofgem, ACM	Франция, Великобритания Холандия

В предложението е посочено, че потоците по двата междусистемни електропровода IFA и BritNed въздействат върху мрежата във Великобритания по комбиниран начин. Това налага тези две междусистемни връзки да са в рамките на един РИПС. Очаква се, че сходно ниво на въздействие да има и при бъдещи междусистемни връзки, които се намират на южния бряг на Великобритания, и по тази причина бъдещите междусистемни връзки трябва също да се включат в рамките на същия РИПС.

Великобританският ОПС National Grid поддържа стандартите за сигурност и качество на снабдяването в мрежата като отчита потоците между границите в мрежата. На етап пазар „ден напред“ са идентифицирани основни граници. Тези тесни места в системата могат да произтичат от проблеми с поддържане на напрежението, ниво на аварийност, устойчивост или реакция. Идентифицирането на ограничение на пазара „ден напред“ не означава непременно проблем с претоварване в дадения ден, тъй като много фактори могат да се променят.

10. Регион за изчисление на преносна способност 10: Балтийски

Регион Балтийски трябва да се състои от границите на тържните зони и да обхваща ОПС, посочени в таблицата по-долу:

Граница на тръжна зона	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
<p>Естония - Латвия (EE- LV)</p> <p>Латвия - Литва (LV - LT)</p> <p>Естония - Финландия (EE - FI)</p>	<p>Elering AS,</p> <p>Augstsprieguma tīkls, Litgrid AB, Fingrid Oyj,</p>	<p>ECA, PUC, NCC, Energy Authority</p>	<p>Естония, Латвия, Литва, Финландия</p>
<p>Нови граници на тръжни зони:</p> <p>Литва - Швеция 4 (LT-SE4)</p> <p>Литва - Полша (LT-PL)</p>	<p>Svenska kraftnät, PSE S.A.</p>	<p>EI, URE</p>	<p>Швеция, Полша</p>

Регион Балтийски включва междусистемните връзки между балтийските държави-членки и Финландия, Швеция и Полша, които се ръководят съгласно разпоредбите на Регламент 2015/1222. Регион Балтийски е в съответствие с точка 3.2 от Приложение I към Регламент 714/2009, тъй като покрива всички изброени държави, т.е. Естония, Латвия и Литва. Швеция, Финландия и Полша също са включени поради сегашните или нови граници на тръжни зони, които свързват балтийските държави с тези страни. Това са границите на тръжни зони между Естония и Финландия, границата на тръжната зона между Литва и Швеция и границата на тръжната зона между Литва и Полша.

В предложението за РИПС се отбелязва, че енергийните системи на балтийските държави (Естония, Латвия и Литва) са в синхронен режим на работа с енергийните системи на Русия и Беларус, а не са в синхронен режим с други системи в ЕС. Балтийските държави имат граници и изчисляват и предлагат трансгранични преносни способности на пазара с трети страни, Русия и Беларус. Предвид факта, че Русия и Беларус не са държави -членки на ЕС и не са обвързани от Регламент 2015/1222 и други регламенти и законодателни актове, касаещи електроенергията, тези балтийски граници, свързани с Русия и Беларус, са под различна законодателна система от тази на ЕС и не са предмет на Регламент 2015/1222. Независимо от това, границите и енергийните потоци с трети страни влияят на вътрешните балтийски междузонови преносни способности.

Предвижда се създаването на нови граници на тръжни зони, т.е. Литва -Швеция (LT-SE4), Литва-Полша (LT -PL), преди края на 2018. Тези граници на тръжни зони трябва при създаването си да са част от РИПС Балтийски.

Границите на тръжни зони EE-FI и LT-SE4 следва да се включат в РИПС Балтийски, поради значителното им влияние върху пазара в региона, процедурите за изчисление на преносна способност, общия балансиращ пазар в балтийските и северни страни и оперативните процедури. Границата на тръжна зона LT-PL следва да се включи в РИПС Балтийски, поради значителното ѝ влияние върху пазара в региона, процедурите за изчисление на преносна способност и оперативните процедури.

11. Регион за изчисление на преносна способност: Югоизточна Европа (ЮИЕ)

Регион ЮИЕ следва да се състои от границите на тържните зони и да обхваща ОПС, посочени в таблицата по-долу:

Граница на тържна зона	Участващи ОПС	Участващи регулаторни органи	Участващи държави-членки
Гърция - България (GR - BG) България-Румъния (BG - RO)	„Independent Power Transmission Operator“ S.A., „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД, „Transelectrica” S.A.	RAE, КЕВР, ANRE	Гърция, България, Румъния

Съставът на региона се определя от границите между тържните зони Гърция, България и Румъния. Това са тържните зони на държавите членки на Европейския съюз (ЕС) от региона ЮИЕ.

Границите на тържните зони на държавите, които не са членки на ЕС ще бъдат включени в РИПС в бъдеще, при изпълнение на правните изисквания за прилагане на Регламент 2015/1222, когато той стане ефективен закон в националната правна рамка на всяка една от тези страни. След приемането на Регламент 2015/1222 от съответното национално законодателство, другите ОПС и границите на тържни зони, за които те са отговорни, могат да се присъединят към РИПС, когато са изпълнени предварително определените условия.

Предложението на всички Оператори на преносни системи за определяне на Региони за изчисляване на преносна способност съгласно изискванията на член 15, параграф 1 от Регламент на (ЕО) 2015/1222 на Комисията от 24 юли 2015 за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването е изпратено на КЕВР в определения срок. Предложението е съобразено с регионите, определени в точка 3.2 от Приложение I към Регламент (ЕО) № 714/2009. Спазено е изискването всяка граница между тържни зони или две отделни граници на тържни зони, ако е приложимо, през които съществува междусистемна връзка между две тържни зони да се присвояват на един регион за изчисляване на преносна способност, както и на всички региони за изчисляване на преносна способност да се присвояват най-малко тези ОПС, които имат граници между тържни зони в тези региони.

Регионите за изчисляване на преносна способност, за които се прилага подход въз основа на потоците, са обединени в един РИПС имайки предвид, че са изпълнени следните условия: техните преносни системи са пряко свързани помежду си; участват в една и съща зона на единно свързване на пазарите за сделки за ден напред или в рамките на деня; обединяването им е по-ефикасно от това да се поддържат поотделно.

Изказвания по т.1:

Докладва П. Младеновски. Той обясни, че производството е образувано във връзка с постъпило в КЕВР искане от „ЕСО“ ЕАД за одобряване на предложение на всички Оператори на преносни системи за Региони за изчисляване на преносна способност съгласно член 15, параграф 1 от Регламент на 2015/1222 за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването. Не по късно от три месеца след влизане в сила на Регламента всички Оператори на преносни системи разработват съвместно общо предложение за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности. Предложението трябва да бъде

одобрено от националните регулаторни органи на държавите членки на Европейския съюз. В предложението са създадени 11 региона за преносна способност – Северен, Ханза, Централно-западна Европа, Италия Север, Гърция – Италия, Централно-източна Европа, Югозападна Европа, Ирландия и Великобритания, Канал, Балтийски, Югоизточна Европа.

Предложението е изпратено на КЕВР в определения срок. Спазено е изискването всяка граница между тържни зони или две отделни граници на тържни зони, ако е приложимо, през които съществува междусистемна връзка между две тържни зони, да се присвояват на един регион за изчисляване на преносна способност, както и на всички региони за изчисляване на преносна способност да се присвояват най-малко тези ОПС, които имат граници между тържни зони в тези региони.

Работната група предлага на Комисията да приеме доклада и да одобри Предложение на всички оператори на преносни системи за Региони за изчисляване на преносната способност (РИПС) съгласно член 15 (1) от Регламент (ЕС) 2015/1222 на Комисията от 24 юли 2015 година за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването.

С. Тодорова каза, че има няколко корекции към българския текст на предложението, които са технически грешки. Редакционните корекции Тодорова ще предаде на работната група за отразяване.

И. Н. Иванов отбеляза, че е имало шестмесечен срок, който е изтекъл на 10 май.

П. Младеновски отговори, че вината е изцяло негова, но предвид сложността на документа, който е бил готов още преди три-четири седмици, не е имал време да изглади текста.

И. Н. Иванов каза, че закъснението не е сериозно, решението се приема на 13 май. Иванов е удовлетворен от нивото на изработения доклад.

И. Н. Иванов прочете проекта на решение и го подложи на гласуване.

Предвид гореизложеното и на основание член 9, параграф 6, буква „б“ и параграф 10 във връзка с член 15 от Регламент (ЕС) 2015/1222 на Комисията от 24 юли 2015 година за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването,

Р Е Ш И:

1. Приема доклад на работната група относно одобряване на предложението на операторите на преносни системи за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности;

2. Одобрява Предложение на всички оператори на преносни системи за Региони за изчисляване на преносната способност (РИПС) съгласно член 15 (1) от Регламент (ЕС) 2015/1222 на Комисията от 24 юли 2015 година за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването.

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** (А. Йорданов, В. Владимиров, Г. Златев, Е. Харитонова) на членове на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.2. Комисията разглежда доклад относно приемане на Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране.

С приетия Правилник за изменение и допълнение на Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация (Обн. ДВ № 19/2016 г., в сила от 11.03.2016 г.) бе създаден нов Раздел Ша, който урежда конституирането и функциите на фигурата „Държавен инспектор“ в администрацията на КЕВР. В чл.21а, ал.3, вр. § 12 от ПИД на Правилника на КЕВР и нейната администрация е предвидено, Държавният инспектор да осъществява дейността си съгласно вътрешни правила, приети от КЕВР в двумесечен срок от влизането на измененията в сила. За целта с Ваша Заповед № 3-ОХ-13/22.03.2016 г. бе създадена работна група, която да изготви Проект на Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране, който да се внесе за разглеждане в заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране.

В Проекта на Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране са уредени функциите и правомощията на държавния инспектор в КЕВР, които произтичат от разпоредбата на чл. 46 от Закона за администрацията и Раздел Ша от Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация. Посочени са видовете проверки, които се извършват от държавния инспектор, както и редът за тяхното планиране, възлагане, извършване и отчитане. В Проекта са уредени последващите действия при направени препоръки по извършените проверки, както и контролът за тяхното изпълнение. Предвидена е процедура за разглеждане на постъпили при държавния инспектор сигнали, получени по пощата, на горещ телефон или по електронна поща и за защита на лицата, подаващи сигнали за корупция, злоупотреба със служебно положение, търговия с влияние и конфликт на интереси срещу служители на КЕВР.

В Проекта е предвидена и възможност за образуване на дисциплинарно производство, когато държавният инспектор констатира виновно неизпълнение на служебни или трудови задължения от страна на служители в администрацията на КЕВР.

В резултат от приемането на Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране се очаква увеличаване на ефективността на работния процес на КЕВР и нейната администрация.

Изказвания по т.2:

Докладва Ю. Митев, който отбеляза, че в последното изменение и допълнение на Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация, където е била въведена фигурата на „Държавен инспектор“, в Преходните и заключителни разпоредби са дадени изрични указания в двумесечен срок да се изработят Правила за дейността му. За изготвянето на тези Правила работната група е ползвала опита на други държавни институции (Инспекторат към МС, Инспекторат към МЕ, КПУКИ) и Методика за взаимодействие между инспекторатите, създадени по Закона за администрацията. Систематично Вътрешните правила са подредени като са определени функциите и правомощията на фигурата на „Държавен инспектор“. Изрично е отбелязано в чл.3, ал.2, че Държавният инспектор не осъществява финансов контрол, а единствено извършва вътрешен административен контрол. Това е във връзка с непрепокриването на функциите и дейностите със Звеното за финансов одит. Функциите и правомощията на Държавния инспектор са определени по начина, по който са определени във Вътрешните правила и на други инспекторати и както са определени от чл.46 на ЗА. Задълженията му са определени в чл.8.

Работната група е предвидила уточняване на видовете проверки, начините за тяхното планиране, възлагане и извършване. Държавният инспектор извършва общи, специализирани, тематични, планови, извънпланови и последващи проверки на структури, дейности и процеси по осъществяване на дейността на администрацията на Комисията. Уточнено е по какъв начин става докладването и отчитането на проверките, последващите

действия и контрол във връзка с констатациите на Държавния инспектор. Предвидена е процедура в Глава VII за разглеждане на постъпили при Държавния инспектор сигнали, получени по пощата, на „горещ телефон“ или по електронна поща, и за защита на лицата, подаващи сигнали за корупция, злоупотреба със служебно положение, търговия с влияние и конфликт на интереси. Предвидена е възможността Държавният инспектор при констатиране на неизпълнение на служебни или трудови задължения да има възможността да предложи на председателя на Комисията да бъде образувано дисциплинарно производство срещу съответния държавен служител или служител по трудово правоотношение. Гаранцията е, че се провежда производство по ЗДС, където съответната комисия проверява случая и се приключва с доклад. Крайната преценка е на председателя.

Работната група се е стремела да се създаде гаранция за предотвратяване на произволни действия, винаги да има контрол от страна на председателя върху всички действия на Държавния инспектор. Всички негови актове и действия приключват с доклад до председателя, който ги препотвърждава. Обработката и архивирането на документите са препратени към Общите правила за организация на административното обслужване в Комисията.

Н. Георгиев отбелязва, че в почти всички текстове на проекта има заложили текстове, които гарантират опазването на тайната и хората, които попадат под проверка и разследване.

А. Йорданов каза, че по принцип няма никакви възражения, но изрази опасения, свързани с две разпоредби. Едната е свързана с чл.8, т.5 от Правилата: *да уведомява дирекция „Главен инспекторат“ на Министерски съвет за постъпили сигнали за корупция срещу държавни служители на ръководна длъжност в Комисията.* Предвид статута на Комисията Йорданов счита, че този текст трябва да отпадне, защото създава зависимост с изпълнителната власт. Същото се отнася и за чл.12. Независимо, че има „Методически указания за работа на инспекторатите“, статутът на Комисията не предполага равно участие във всички други администрации на изпълнителната власт в това взаимодействие. Йорданов счита, че тези две точки трябва да се преразгледат.

Ю. Митев отговори, че в работната група също е възникнала дискуссия по този въпрос. Тъй като част от текстовете са взети от тези Методически указания, където наистина има предвидено изискване за взаимодействие между отделните инспекторати, а тъй като инспекторатът на КЕВР се създава на основата на чл. 48 от ЗА, работната група е решила, за да не се капсулира Комисията, да въведе тези текстове. По преценка на членовете на Комисията няма пречка тези текстове да бъдат извадени и предвид независимостта на КЕВР да няма ангажимент да ги уведомява.

Р. Осман изрази мнение, че този текст трябва да остане. Той счита, че това изобщо не касае независимостта на Комисията. Това уведомяване не създава зависимост към МС. Комисията е независим орган, част от изпълнителната власт в държавата, избрана от НС. Конституцията разделя законодателната от изпълнителната власт. Комисията е част от изпълнителната власт, но избрана от НС. Този текст в т. 5 единствено уведомява, без никакви други правни последици. Инспекторатът в МС с този сигнал, който ще бъде получен от Държавния инспектор на КЕВР, няма никакви правни действия върху дейността на Комисията. Това е за общата държавна политика, събира информация. Този Главен инспектор в МС няма как да се разпорежда с нещо, но КЕВР не е извън изпълнителната власт. Няма как инспекторът на КЕВР да откаже тази информация на Главния инспектор в МС. Като задължение дали да го има този текст или не, да, Комисията може да реши да го няма, но това не създава зависимости. Главният инспектор в МС създава обща политика на инспекторатите в цялата държава, но той не може да се разпорежда на Държавния инспектор в Комисията да предприеме необходими действия и да се разпорежда. Осман не вижда място за никакви опасения, дори е авторитетно да присъства ал. 5. В противен случай този инспектор само ще се обръща за информация. Комисията ще откаже ли тази информация, ще има ли КЕВР основание да откаже? Веднага се създават предпоставки, както и някои хора си мислят, че той ще бъде „ченге и

офицер от разузнаването“, което е глупаво. Държавната политика изисква да има такъв инспекторат и такава координация между тези инспекторати. Осман отново каза, че би било добре текстът да остане. Не е незаконно, ако отпадне, но е добре да остане.

Ю. Митев уточни, че става дума само за сигнали за корупция срещу служители на ръководна длъжност, не за всички.

А. Йорданов каза, че неговото предложение е било конкретно за чл. 8, т. 5 да отпадне, а в чл. 12 текстът да се редактира, така че обменът да е правна възможност, а да не е със задължителен характер. Йорданов обясни защо предлага това. Държавният инспектор има всякакви правомощия, освен това да докладва на председателя, чрез председателя да уведомява Комисията, има възможност да предизвиква дисциплинарно производство, има възможност да уведоми компетентните органи в случай на корупция. Единственото нещо, което Йорданов не иска, е Държавният инспектор да се превърне в една проста пощенска кутия между подателите на сигнали и инспектората в МС. А. Йорданов обобщи предложението си – т. 5 да отпадне, а чл. 12 да се редактира.

Р. Осман предложи да има дискусия. Той не иска инспекторатът да се превръща в пощенска кутия, това в края на краищата е неговото задължение. Той няма кой знае колко натовареност, затова е извън цялата администрация. Това е смисълът на тези инспекторати. КЕВР не бива да се притеснява, защото създава впечатление, че се страхува от сигнали. В момента в Прокуратурата има няколко писма. По негово искане е направена среща с председателя и главния секретар. Създава се впечатление, че не се предоставят документи на Градска прокуратура. Всеки, който казва, че документ от близкото минало отсъства, да си направи писмен доклад и да си носи своята отговорност. Ако се установи нещо подобно, какво притеснява Комисията да бъде информиран Главният инспектор? Той координира цялата дейност в цялата държава. Директор на дирекция и началник на отдел е отговорна длъжност. Поведението и решенията на Комисията са свързани не само с пари, а с общодържавна политика. Той няма да се превърне в обикновена пощенска кутия. Тази информация ще бъде изисквана и Комисията не може да я откаже. Ще стане скандал, ако някой се опита да откаже. Текстът може да отсъства, не е незаконно, но е по-авторитетно да го има, защото тази информация така или иначе ще отиде до Главния инспектор. Комисията не е извън държавата. Информацията е публична.

Въпрос на решение е, но Осман държи този текст да остане, заради авторитета на Комисията. Да не се създава впечатление, че КЕВР се плаши да предоставя информация на МС.

А. Йорданов каза, че неслучайно е подчертал заложената възможност в Правилата Държавният инспектор да уведоми компетентните органи и изрично е упоменал Прокуратурата в случай на корупция. Това автоматично означава, че не става въпрос за страх да се противодейства на едно противообществено поведение. Става въпрос за това информацията да се насочи основно към компетентния орган да разследва такова нещо. Инспекторатът, макар и да има функции – информационни и аналитични в тази посока, не е компетентен да разследва злоупотреби и корупция. Има държавен орган, който е компетентен да прави това. Не става въпрос за страх, а за прецизиране на комуникацията. Нашият инспекторат не бива да се превръща в осведомителна агенция за всички останали държавни органи. Той ще трябва да си извършва функциите, такива каквито Законът му ги възлага.

Р. Осман каза, че пред него е Законът за администрацията. Той няма обяснение защо е този отпор от членове на Комисията във връзка с дейността на инспектората. Законът е изписал какви са правомощията на инспекторите. Защо се правим, че ние сме над всичко? В чл.46 от ЗА се казва: *В администрациите, които не се обхващат от контрола по ал. 5, се създават инспекторати.* Осман обясни, че кореспонденцията с Прокуратурата дали ще се изпише или не, прокурорът има тези правомощия. Следствието има тези правомощия. Не зависи от това, което Комисията ще изпише. Излизайки от текста на тези правила, се създава впечатлението, че Комисията не желае да информира Главния инспектор на МС. Р. Осман каза, че няма обяснение и не би искал да приеме, че

има неразбиране. Той е далече от мисълта, че се плашат, но като е така, какво пречи да остане. Този Главен инспектор координира тази дейност в цялата държава, включително инспекторатите в съдебната власт.

А. Йорданов каза, че относно предложението му да отпадне т. 5 той не настоява това да се случи на всяка цена. Той е изложил мотивите си, независимо как ги тълкуват колегите му. Той счита, че дори и да я няма тази точка, никой не възпрепятства Държавния инспектор да уведомява инспектората към МС.

Н. Георгиев каза, че не случайно тези спорни текстове са вътре. Георгиев цитира Заповед Р-75 от 11.04.2014 г. на министър председателя, който нарежда изменените и допълнени Методически указания за работа на инспекторатите да бъдат изпратени на ръководителя на Главния инспекторат и на ръководителите на инспекторатите по ЗА за сведение и изпълнение. Това е нормативен акт, който задължава служителя, който в момента се създава, да изпълнява това нещо. В тези указания са залегнали и тези уведомявания на Главния инспекторат.

И. Н. Иванов каза, че работната група е действала напълно самостоятелно. Самият той се е запознал с доклада едва вчера и се надява, че и други членове на Комисията не са оказали по някакъв начин натиск за включване или изключване на определени текстове. Иванов счита, че това, което е представено, съответства на подобни Правила, които са направени не само към министерствата, но включително и към комисии, които не са на пряко подчинение на МС. По отношение на възникналия спор Иванов застава зад текстовете, които са записани в чл. 8 и чл. 12. В чл. 12, в който се казва, че Държавният инспектор на КЕВР обменя информация, това означава, че по същия начин, както Комисията може да подаде информация, Комисията може да получи информация от дирекция Главен инспекторат за някои от служителите в КЕВР. Не трябва да се счита, че това е само в посока от Комисията към дирекция Главен инспекторат. Иванов намира това за полезно. Когато се говори да бъде уведомена дирекция Главен инспекторат за постъпили сигнали, има се предвид случаи, когато се говори за държавни служители на ръководни постове. Според Иванов това уведомяване не носи никакви правни последици, които биха застрашили независимостта на дейността на КЕВР. Иванов счита, че КЕВР е Комисия, която съзнава не само своята отговорност, но и своето място и не изпитва комплекси относно независимостта си. Чрез действията си Комисията я защитава, защото ако този текст на т. 5 отпадне, това би означавало, че ако служител на ръководна длъжност в Комисията е протеже на председателя, всичко ще бъде „захлупено“ до нивото на Комисията. Иванов счита, че в някои случаи е необходимо наистина такова уведомяване на дирекция Главен инспекторат. Няма никаква опасност Комисията да се окаже в подчинено положение на дирекция Главен инспекторат. Председателят на КЕВР отговаря и ако има и най-малък знак за упражняване на специални дейности от страна на Главния инспекторат на МС, това нещо може да бъде незабавно парирано.

И. Н. Иванов приема Правилата, така както ги е представила работната група. Иванов им благодари за работата, защото това е един сериозен вътрешен нормативен документ на КЕВР.

И. Н. Иванов каза, че има постъпили две предложения от А. Йорданов. Едното за отпадане на чл. 8, т. 5. Второ, за редакция на чл. 12.

А. Йорданов каза, че оттегля предложенията си.

И. Н. Иванов прочете предложението за решение за приемане на доклад и Проект на Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в КЕВР. Текстът на Проекта е така, както е представен от работната група.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 5, ал. 3 от Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Приема доклад на работната група по Заповед № 3-ОХ-13/22.03.2016г.
2. Приема Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране както следва:

**ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДЪРЖАВЕН ИНСПЕКТОР
В КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

София 2016 г.

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1. Настоящите правила уреждат организацията, условията и реда за осъществяване на дейността и правомощията на държавния инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), видовете проверки, условията и реда за провеждането им, както правата и задълженията му при осъществяване на контролната дейност в съответствие с чл.46 от Закона за администрацията.

Чл. 2. Държавният инспектор е на пряко подчинение на Председателя на КЕВР.

Чл. 3. (1) Държавният инспектор извършва вътрешен административен контрол върху дейността на административните звена и служителите в Комисията.

(2) Държавният инспектор не осъществява финансов контрол.

Чл. 4. (1) Държавният инспектор осъществява своята дейност въз основа на Годишен план за дейността на държавния инспектор, утвърден от Председателя на КЕВР през месец декември на предходната година, който се изпълнява от 1 януари на следващата година.

(2) В Годишния план се определят дейностите, които ще бъдат извършени, както и конкретните задачи, проверки и сроковете за тяхното изпълнение.

(3) Определянето на отделните обекти на проверки се извършва въз основа на анализ, като се отчитат следните обстоятелства: промени в нормативната уредба, касаеща дейността на администрацията на КЕВР; промени в структурата на администрацията на КЕВР; наличния административен капацитет към момента на изготвянето на Годишния план, както и друга служебна информация.

II. ФУНКЦИИ И ПРАВОМОЩИЯ НА ДЪРЖАВНИЯ ИНСПЕКТОР

Чл. 5. (1) Държавният инспектор осъществява функции по вътрешен административен контрол в КЕВР.

Чл. 6. (1) Държавният инспектор организира работата си съобразно действащото законодателство и Правилника за дейността на Комисията и на нейната администрация и изпълнява контролните си функции, като:

1. извършва общи, специализирани, тематични, планови, извънпланови и последващи проверки на структури, дейности и процеси по осъществяване на дейността на администрацията на Комисията;

2. изследва риска от корупция и предлага мерки за неговото ограничаване;

3. събира и анализира информация и извършва проверки за установяване на нарушения, възможни прояви на корупция и неефективна работа на администрацията;

4. извършва проверки по сигнали и предложения срещу незаконни или неправилни действия или бездействия на служители от администрацията на Комисията;

5. проверява спазването на законите, подзаконовите вътрешноведомствени актове за организацията на работа от служителите на администрацията на Комисията;

6. прави предложения до Председателя на КЕВР за образуване на дисциплинарни производства при констатирани нарушения на служебни задължения, както и на Правилата за професионална етика;

7. осъществява контрол и извършва проверки по [Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси](#) (ЗПУКИ) на служителите в Комисията;

8. участва в разработването на проекти и прави предложения за нови или за изменение на вътрешноведомствени актове, регламентиращи организацията на работа и дейността на администрацията на Комисията;

9. изпраща сигнали до органите на прокуратурата, когато при проверки установи данни за извършено престъпление от страна на служители на Комисията;

10. осъществява и други дейности, свързани с административния контрол, произтичащи от нормативни актове или възложени от Председателя.

Чл. 7. В изпълнение на своите правомощия държавният инспектор има право:

1. на свободен достъп до всички помещения, документи и цялата информация, необходима за изпълнение на неговите задължения;
2. да проверява всички документи и носители на информация, включително и електронни регистри, информационни програми и база данни, както и други сведения, които имат значение за осъществяване на функциите му;
3. да изисква от служителите в администрацията на КЕВР документи, данни, информация, справки и сведения и други носители на информация, във връзка с осъществяване на проверката в определени от него срокове;
4. да изисква в хода на извършване на проверката: информация, обяснения, справки и становища от проверяваните служители в КЕВР. Тези становища нямат характер на писмени обяснения по смисъла на чл. 93, ал. 1 от Закона за държавния служител и чл. 193, ал. 1 от Кодекса на труда;
5. да изисква експертни становища от дирекциите/звена в КЕВР при извършване на проверките;
6. да прави предложения до Председателя на КЕВР за извършване на проверки.

Чл. 8. В изпълнение на своите правомощия държавният инспектор има следните задължения:

1. да представя за утвърждаване на Председателя на КЕВР Годишен план за дейността си в срока по чл. 4, ал. 1;
2. да представя на Председателя на КЕВР годишен доклад за дейността си в срок до 31 януари на следващата година, както и доклад за дейността си за първото шестмесечие – в срок до 31 юли на съответната година.
3. да води регистър на декларациите по чл. 12 от ЗПУКИ;
4. да следи за изпълнението на чл. 19, ал. 1 от ЗПУКИ;
5. да уведомява дирекция „Главен инспекторат“ на Министерски съвет за постъпили сигнали за корупция срещу държавни служители на ръководна длъжност в Комисията;
6. да изпълнява задачи, свързани с регистрите и архива, които той води и съхранява;
7. да отразява обективно и точно установените обстоятелства и да бъде безпристрастен при оценка на фактите и издаване на препоръки;
8. да прави предложения за подобряване на организацията на работа и дейността, както и за отстраняване на пропуски, слабости и недостатъци, когато такива са установени;
9. да не разгласява фактите и обстоятелствата, станали му известни при/или по повод осъществяването на функциите му;
10. да не участва в извършването на проверки, когато той или свързаните с него лица, по смисъла на §1, т.1 от Допълнителните разпоредби на ЗПУКИ, е заинтересован от резултатите от проверката или когато има със заинтересованите лица отношения, пораждащи основателни съмнения в неговата безпристрастност;
11. да създаде и редовно да води „Регистър на постъпилите предложения и сигнали на граждани и служители“;
12. да създаде и редовно да води регистър на всички входящи и изходящи документи, свързани с дейността му;

13. да създаде и поддържа архив, свързан с дейността му.

Чл. 9. (1) Всички служители в КЕВР са длъжни да оказват съдействие на държавния инспектор при осъществяване на неговите правомощия.

(2) Служителите в проверяваните дирекции и звена са длъжни да дават отговори на поставените въпроси, както и да предоставят писмени документи по чл.7, т. 3 и т. 4. Тези действия могат да се извършват и без знанието на ръководителя на дирекцията или звеното, ако проверката налага това.

III. ДЕЙНОСТ НА ДЪРЖАВНИЯ ИНСПЕКТОР И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ДРУГИ ОРГАНИ

Чл. 10. Дейността по анализиране на причините и условията, довели до нарушения и предлагането на мерки за отстраняването им, се осъществява съгласно функциите, регламентирани в чл.21а от Правилника за дейността на комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, в рамките на извършваните проверки, и по реда на тези правила.

Чл. 11. При осъществяване на своята дейност държавният инспектор си взаимодейства с всички административни структури и звена на Комисията, дирекция „Главен инспекторат“ на МС, съответните нива на други държавни органи, местната власт и граждански организации, Сметната палата, Омбудсмана на Република България и др.

Чл. 12. Държавният инспектор на КЕВР обменя информация с дирекция „Главен инспекторат“ на МС, съгласно условията и реда на „Методически указания за работа на инспекторатите по Закона за администрацията и взаимодействието им със специализираните контролни органи“.

IV. ВИДОВЕ ПРОВЕРКИ. ПЛАНИРАНЕ, ВЪЗЛАГАНЕ И ИЗВЪРШВАНЕ НА ПРОВЕРКИ

Чл. 13. (1) Държавният инспектор в КЕВР извършва общи, специализирани, тематични, планови, извънпланови и последващи проверки на структури, дейности и процеси по осъществяване на дейността на администрацията на КЕВР.

(2) Плановите проверки се извършват в съответствие с Годишния план по чл. 4, ал. 1 и могат да бъдат:

1. общи проверки;
2. специализирани проверки;
3. тематични проверки.

(3) Държавният инспектор може да извършва и извънпланови проверки, които не са включени в Годишния план, по изрично разпореждане на Председателя на КЕВР. Ако тези проверки налагат изменение на Годишния план, то промяната се извършва по предложение на държавния инспектор и след одобрението ѝ от Председателя на КЕВР.

Чл. 14. Общата проверка обхваща различни аспекти от дейността на проверяваната структура/звено и има за цел да разкрие несъответствията/съответствията между нормативно определеното и действителното състояние на проверяваната административна структура/звено.

Чл. 15. Специализираната проверка е извънпланова и е по сигнал/и за корупция, злоупотреба със служебно положение, търговия с влияние и конфликт на интереси и по чл. 18, ал. 2.

Чл. 16. (1) Тематичната проверка обхваща отделна дейност, процес или функция, осъществявана от проверяваната структура или група от такива дейности, процеси или функции.

(2) Тази проверка може да се отнася и само до изясняването на конкретен въпрос, твърдение, действия или бездействие и има за цел да въздейства за отстраняване на съществуващите несъответствия и пропуски.

Чл. 17. (1) Последващата проверка установява отстраняването на констатирани слабости и изпълнението на утвърдени предложения от предишни проверки.

(2) Контролът може да се осъществи чрез проверка на място или чрез изискване на писмена информация или документи, доказващи изпълнението на препоръките.

Чл.18. (1) Внезапна проверка се извършва:

1. в случай че въз основа на информация от служители в КЕВР или във връзка с установени факти и обстоятелства от държавния инспектор се установят данни за предстоящи, започнали или извършени незаконосъобразни действия или бездействия;

2. по отделни сигнали или в случаи, получили широк обществен отзвук.

(2) Внезапните проверки са вид извънпланови специализирани проверки и се извършват по разпореждане на Председателя на КЕВР.

(3). За резултатите от внезапната проверка се докладва на Председателя на КЕВР.

Чл. 19. След приключване на проверката и ако са установени нарушения, несъответствия или заобикаляне на действащото законодателство, държавният инспектор предлага в писмен доклад на Председателя на КЕВР предприемането на една или повече от следните мерки:

1. предприемане на действия за спиране на незаконосъобразни или нецелесъобразни действия;

2. въвеждане на контролни процедури и практики;

3. изменение на вътрешноведомствени актове;

4. други мерки, по преценка на държавния инспектор.

Чл. 20. (1) Оперативната дейност на държавния инспектор се осъществява в съответствие с нормативната уредба, въз основа на Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация и Годишния план, утвърден от Председателя на КЕВР по реда на чл. 4.

(2) Годишният план за дейността на държавния инспектор се изготвя въз основа на:

1. оценка на корупционния риск в административните структури на КЕВР по модел, който включва критериите за оценка и тяхната тежест;

2. обосновани предложения на ръководителите на структурни звена в Комисията;

3. изпълнение на препоръките на държавния инспектор за отстраняване на нарушения и подобряване на работата в КЕВР.

(3) В плана за проверка задължително се включват административните звена с висок риск.

(4) При промяна на обстоятелствата, свързани с оценката на риска за отделни обекти или възникване на други обстоятелства, Годишният план може да се променя, като изменението се одобрява от Председателя на КЕВР.

Чл. 21. (1) Проверката започва и се извършва въз основа на писмена заповед на Председателя на КЕВР.

(2) Проектът на заповедта се изготвя от държавния инспектор.

(3) В заповедта за проверката се посочват: основанието и вида на проверката; административната структура и/или звеното, което ще бъде проверено; целта и задачите на проверката; проверяваният период, срокът за извършване на проверката и срокът за представяне на доклада за резултатите от извършването ѝ, както и други обстоятелства от значение за извършване на конкретната проверка.

(4) При необходимост, в хода на проверката се прави мотивирано предложение до Председателя на КЕВР за удължаване на срока за извършването ѝ, промяна на обхвата или срока за представяне на доклад за резултатите.

Чл. 22. (1) Държавният инспектор изготвя план за извършването на конкретната проверка, който съдържа:

1. основание за извършване на проверката;

2. правна рамка на проверката;

3. задачи на проверката;

4. цели на проверката;
5. обхват на проверката;
6. разпределение на ресурсите;
7. други.

(2) За всяка проверка се създава досие, в което се съхраняват всички документи, свързани с нея.

Чл. 23. (1) За постигане на целта на проверката, в хода ѝ могат да се използват различни тестове, анкети, интервюта, справки, контролни листове, за да бъде събрана информация и доказателства за действителното състояние на проверяваното звено или служител/и;

(2) При отказ на служител да изготви и/или да предостави исканата от проверяващия информация се съставя констативен протокол, който се подписва от проверяващия държавен инспектор и двама свидетели.

V. ДОКЛАДВАНЕ И ОТЧИТАНЕ НА ПРОВЕРКИТЕ

Чл. 24. За резултатите от извършената проверка се изготвя доклад, който се подписва от държавния инспектор.

Чл. 25. (1) Докладът за извършената проверка включва следните основни раздели:

1. въведение – съдържа основанията за извършване на проверката, името на държавния инспектор, проверяваното административно звено, проверявания период, задачите, целите и обхвата на проверката, характеристика на проверяваното звено и приложимите нормативни актове уреждащи дейността му, както и друга информация по преценка на държавния инспектор или комисията;

2. фактическите констатации – отразяват установените факти и обстоятелства, като информацията задължително трябва да бъде обективна, кратка, ясна и пълна;

3. изводи – логическите заключения, направени от държавния инспектор, и основани на констатациите в доклада. Те следва да бъдат обосновани и да съдържат причините и условията, довели до недопускане/допускане на нарушения, анализ на пропуските, както и слабости и недостатъци в дейността на проверяваното звено;

4. препоръки – в случай че бъдат установени пропуски, слабости, недостатъци и нарушения в проверяваното звено, се дават препоръките по чл. 19. Те трябва да са обективни, конструктивни и в пряка връзка с фактическите констатации и направените изводи. Целта на препоръките е да се посочат действията, които следва да се предприемат за отстраняване на допуснати грешки, слабости, недостатъци и нарушения и за подобряване на дейността и организацията на работа, както и за търсене на дисциплинарна отговорност от служителите допуснали нарушения.

(2) Проектът на доклад, без препоръките и приложенията, се връчва на проверяваното лице или на ръководителя на проверяваното структурно звено, които имат право да представят бележки и/или възражения по текста, в срок до седем работни дни от получаването му.

(3) Доказателствата, събрани в хода на проверката, се оформят като приложения към доклада с опис и се класират в досието на извършената проверка.

(4) Окончателният доклад в едно с приложенията към него, се регистрират в регистъра по чл.8, т.12 и се докладва лично, за сведение и разпореждане, на Председателя на КЕВР.

(5) Докладът с резолюцията и приложенията се съхранява в архива на държавния инспектор.

VI. ПОСЛЕДВАЩИ ДЕЙСТВИЯ И КОНТРОЛ

Чл. 26. (1) Когато докладът съдържа препоръки от извършената проверка, след

утвърждаването му от Председателя на КЕВР, държавният инспектор изпраща уведомително писмо до ръководителя на проверяваното звено за резултатите от нея и дадените за изпълнение препоръки, като се указва срок за изпълнението им.

(2) Ръководителят/лите на проверяваната/ните структура/и или прекият ръководител на проверяваното лице/ца уведомяват писмено държавния инспектор, в определения срок, за изпълнението на препоръките, съдържащи се в доклада от проверката. Когато не е посочен срок, уведомлението се извършва в едномесечен срок.

(3) В случай че препоръките не са изпълнени в указаните срокове, държавният инспектор изготвя напомнително писмо, в което се дава нов срок, с предупреждение за стриктно и своевременно изпълнение на дадените препоръки.

(4) При установено повторно неизпълнение или несъобразяване с направените препоръки, държавният инспектор уведомява писмено Председателя на КЕВР за тези констатации.

VII. ПРОЦЕДУРА ЗА РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ПОСТЪПИЛИ ПРИ ДЪРЖАВНИЯ ИНСПЕКТОР СИГНАЛИ, ПОЛУЧЕНИ ПО ПОЩАТА, НА „ГОРЕЩ ТЕЛЕФОН“ ИЛИ ПО ЕЛЕКТРОННА ПОЩА И ЗА ЗАЩИТА НА ЛИЦАТА, ПОДАВАЩИ СИГНАЛИ ЗА КОРУПЦИЯ, ЗЛОУПОТРЕБА СЪС СЛУЖЕБНО ПОЛОЖЕНИЕ, ТЪРГОВИЯ С ВЛИЯНИЕ И КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ СРЕЩУ СЛУЖИТЕЛИ НА КОМИСИЯТА

Чл. 27. (1) Начините за получаване на сигнали от граждани и служители са:

1. на хартиен носител - лично, по поща или куриер, съгласно утвърдена номенклатура на регистрационните индекси на КЕВР.

2. на „горещ телефон“ публикуван на интернет страница на Комисията за енергийно и водно регулиране в работното време на КЕВР ;

3. на електронна поща dinspektor@dker.bg, публикувана на интернет страницата на КЕВР;

Чл. 28. (1) Постъпилите по реда на чл. 27 сигнали се регистрират от държавния инспектор в регистъра по чл. 8, т. 11.

(2) В регистъра по чл. 8, т.11 се вписва и начинът, датата и часът на получаване на сигнала, трите имена на подателя и в качеството си на какъв подава информацията, адрес за кореспонденция, телефон за обратна връзка и/или електронна поща, ако има такава.

1. Сигналите по чл. 27, ал. 1 задължително трябва да са свързани с администрацията на КЕВР.

2. Сигнал, подаден по чл. 27, ал. 1, т. 1, задължително трябва да съдържа трите имена и адрес за кореспонденция и да е подписан от подаващото го лице;

Чл. 29. В случай че по сигнал бъде възложено извършване на проверка от Председателя на КЕВР, при извършването ѝ се спазват разпоредбите на раздел „V. Докладване и отчитане на проверките“ от настоящите Правила.

Чл. 30. (1) При постъпили сигнали, подадени повторно, които не се основават на нови факти и обстоятелства държавният инспектор изготвя отговор до подателя, че сигналът не подлежи на разглеждане.

(2) При разглеждането на постъпили сигнали, съдържащи твърдения за наличие на конфликт на интереси, се спазват разпоредбите на ЗПУКИ.

(3) Подателят на сигнала се информира писмено за резултатите от проверката при спазване на сроковете по Административнопроцесуалния кодекс.

(4) При постъпили сигнали за корупция, злоупотреба със служебно положение, търговия с влияние и конфликт на интереси, държавният инспектор при проверката следва принципите на прозрачност, почтеност, откритост и нетърпимост към прояви на корупция, злоупотреба със служебно положение, търговия с влияние и конфликт на интереси, лошо

управление на държавно имущество или за други незаконосъобразни или нецелесъобразни действия или бездействия на служителите в КЕВР.

(5) На лице, подало сигнал, съдържащ твърдения за наличието на обстоятелствата по ал. 4, не може да му се търси отговорност за тези действия. Със защитата, установена в тези Вътрешни правила, се ползват и служителите на КЕВР, подали сигнали в Комисията.

(6) Недопустимо е освобождаването от длъжност на лице заради това, че е подало сигнал, съдържащ твърдения за корупция, злоупотреба със служебно положение, търговия с влияние и конфликт на интереси, лошо управление на държавно имущество или за други незаконосъобразни или нецелесъобразни действия или бездействия на служителите в КЕВР, с които се засягат държавни или обществени интереси, права или законни интереси на други лица.

(7) Извършващият проверката държавен инспектор е длъжен да не разкрива самоличността на подателя сигнала и да не разгласява факти и данни, станали му известни от съдържанието на сигнала или получени в хода на проверката.

Чл. 31. Не се допуска нерегламентиран достъп до писмените документи, събрани в хода на проверката.

Чл. 32. Сигналите, чиито подател не може да бъде идентифициран, както и сигналите, постъпили по електронна поща без електронен подпис, се приемат за анонимни и не се разглеждат. Същите се обработват и архивират по общия ред в архива на държавния инспектор.

VIII. ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА ОБРАЗУВАНЕ НА ДИСЦИПЛИНАРНО ПРОИЗВОДСТВО

Чл. 33. Когато при изпълнение на служебните си задължения държавният инспектор констатира виновно неизпълнение на служебни/трудова задължения от държавен служител/служител по трудово правоотношение нарушение на Правилата за професионална етика на членовете на Комисия за енергийно и водно регулиране и на служителите от нейната администрация или на ЗПУКИ, може да предложи на Председателя на КЕВР да се образува дисциплинарно производство по отношение на този служител/и.

Чл. 34. За всеки конкретен случай се изготвя доклад с предложение за образуване на дисциплинарно производство, която заедно с копие от преписката се изпраща до Председателя на КЕВР.

Чл. 35. Държавният инспектор уведомява съответните компетентни органи в случай, че в хода на проверка се установят данни за образуване на наказателно или административно-наказателно производство.

IX. ОБРАБОТКА И АРХИВИРАНЕ НА ДОКУМЕНТИТЕ

Чл.36. Организацията на документооборота при държавния инспектор се осъществява по реда на „Вътрешни правила за организация на административното обслужване в държавната комисия за енергийно и водно регулиране“, доколкото те не противоречат на настоящите правила.

Чл. 37. Когато бъде установено, че информацията в сигнала/лите, подадени по реда на гл.VII, не са от компетентността на държавния инспектор в КЕВР, след съгласуване с Председателя на КЕВР, преписката се препраща на компетентния орган, за което се уведомява подателят. В този случай преписката се приключва и архивира.

X. ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Първият годишен план по чл. 4, ал. 1 от настоящите правила се изготвя в едномесечен срок от назначаване на държавен инспектор в КЕВР и действа до края на съответната година.

§2. Настоящите ВП за дейността на държавен инспектор в КЕВР са приети на основание чл. 21а, ал. 3 от Правилника за дейността КЕВР и на нейната администрация на заседание на Комисията с протокол № 99 от 13.05.2016 г., т.2 и влизат в сила от датата на тяхното приемане.

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 Харитонова, Валентин Петков.

Решението е взето със **седем гласа „за“**.

Членът на Комисията Светла Тодорова гласува **„против“**.

По т.3. Комисията разгледа доклад относно приемане на **Вътрешни правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол (ВП за ФСФУК) в Комисията за енергийно и водно регулиране.**

В изпълнение на заповед № 3-ОХ-14/22.03.2016 г. е създадена работна група, която да изготви Проект на предложение за изменение и допълнение на Вътрешните правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране, както и на одитните пътеки, неразделна част от ВП за ФСФУК. Същите предлагаме да се внесат за разглеждане в заседание на КЕВР.

В Проекта на предложение за изменение и допълнение на ВП за ФСФУК са отразени промените в наименованието на Комисията и отделните административни звена, съгласно изменението на Закона за енергетиката (ЗЕ) и Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация (Правилника). Осъвременени са и са допълнени одитните пътеки с контролни процедури по осъществяването на финансов контрол на бюджета на КЕВР. Прецизирани са процедурите за предварително съгласуване на договори, заповеди и доклади, преди представянето им за подпис от Главния счетоводител и Председателя на КЕВР.

Същевременно в отделните одитни пътеки са конкретизирани действията, които всяко едно звено в администрацията на КЕВР следва да извършва при осъществяването на финансовото управление на дейността на КЕВР.

След извършен анализ на действащите ВП за ФСФУК от 2012 г., работната група стигна до извод, че:

- отношенията уредени чрез Одитна пътека за осъществяване на мониторинг и Одитна пътека за управление на риска следва да бъдат отнесени в общата част на ВП за ФСФУК;
- Одитна пътека за противодействие на корупционни прояви е извадена от ВП за ФСФУК. Процедурите за противодействие на корупцията следва да се уредят при конституирането на фигурата „държавен инспектор в КЕВР“ и приемане на правила за неговата дейност;
- Одитна пътека за реда за възлагане на обществени поръчки по Закона за обществените поръчки (ЗОП) също е извадена от ВП за ФСФУК, тъй като изготвянето на Вътрешни правила се предвижда в специален закон – ЗОП, а не в Закона за финансово управление и контрол. Предвид влизане в сила от 15.04.2016 г. на новия ЗОП и липсата на трайно установена практика по неговото прилагане, изготвянето на Вътрешни правила за провеждане на обществени поръчки в КЕВР следва да се извърши чрез формиране на отделна работна група.

Изказвания по т.3:

Докладва Ю. Митев. Той отбеляза, че при проверка от Сметната палата в устна форма е било констатирано, че изготвените през 2012 г. Вътрешни правила са добре направени и по принцип нямат забележки по структурата и начина, по който са регламентирани отношенията, но не са отчетени промените, които са извършени както в структурата на Комисията, така и във връзка с последните изменения в ЗЕ. В тази връзка е създадена работна група, която да прегледа Общите правила за функциониране на системата и отделните одитни пътеки. Работната група е стигнала до извода някои от одитните пътеки да бъдат регламентирани в самите Общи правила. Става въпрос за одитната пътека за осъществяване на мониторинг и одитната пътека за управление на риска. Те са извадени като отделни пътеки и са разработени като отделни текстове в съответните Общи правила. В Комисията съществува и стратегия за управление на риска, където допълнително са разработени тези правоотношения. Що се касае до одитната пътека за противодействие на корупционни прояви, това също е извадено, тъй като със създаването на фигурата на Държавния инспектор тези отношения са разработени в самите Вътрешни правила. Що се касае до одитната пътека за реда за възлагане на обществени поръчки, от 15 април е в сила изцяло нов ЗОП. Предвидено е да се създадат Вътрешни правила към всяка една администрация, които се публикуват в профила на купувача. Има заповед за работна група, която ще изработи нови Вътрешни правила за възлагане на обществени поръчки.

В предложения проект се предвижда във връзка с начислените такси всяка една дейност на отделното административно звено в целия общ процес да завършва с доклад до председателя, който го предоставя на следващото административно звено за продължаване на съответните действия. По този начин се изяснява отговорността на всяко едно звено - докъде стига и откъде започва отговорността на следващото звено. Това е залегнало в отделните одитни пътеки. Предвидени са сроковете в секторите Топлоенергетика и Електроенергетика да са до края на м. април, докато във ВиК сектора срокът е до края на м. януари за подаване на информация към отдел ФСД.

Предвидено е изменение в одитната пътека за отчитане горивото на автомобилите. Въведени са приемо-предавателни протоколи при предаване на автомобила от един служител на друг. Въведена е GPS система, която контролира съответните пътувания. Така ще се подобри отчетността. При всяко отклонение се предвижда незабавно уведомяване на председателя.

И. Н. Иванов благодари на работната група за свършената работа и отбеляза, че сега трябва да продължат с Вътрешните правила за провеждане на обществени поръчки, където също трябва да се извърши актуализация.

И. Н. Иванов даде думата за изказвания и мнения. След като установи, че няма желаещи за изказвания, председателят прочете проекта на решение и го подложи на гласуване.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 5, ал. 3 от Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация работната група, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Приема доклад на работната група по Заповед № 3-ОХ-14/22.03.2016 г.
2. Приема Вътрешни правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране както следва:

СЪДЪРЖАНИЕ

ГЛАВА ПЪРВА	
Общи положения	3
ГЛАВА ВТОРА	
Управленска отговорност	4
РАЗДЕЛ I. Осъществяване на управленска отговорност	4
РАЗДЕЛ II. Делегиране на правомощия	4
ГЛАВА ТРЕТА	
Елементи на финансовото управление и контрол	5
ГЛАВА ЧЕТВЪРТА	
Система за предварителен контрол	7
РАЗДЕЛ I. Осъществяване на предварителен контрол	7
РАЗДЕЛ II. Предварителен контрол преди поемане на задължение	8
РАЗДЕЛ III. Предварителен контрол преди извършване на разхода	9
РАЗДЕЛ IV. Предварителен контрол при съгласувателни процедури	9
ГЛАВА ПЕТА	
Система на двойния подпис	10
ГЛАВА ШЕСТА	
Процедура за контрол на събираемостта на вземанията	10
ГЛАВА СЕДМА	
Процедура за документиране на извършените проверки и изразяване на мнение от финансовия контрольор	12
ГЛАВА ОСМА	
Процедура за изграждане на одитни пътеки	13
ДРУГИ	14

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Контролен лист за извършване на предварителен контрол от финансовия контрольор – Приложение № 1;
2. Регистър на финансовия контрольор – Приложение № 2;
3. Одитна пътека за извършване на безкасови разплащания чрез електронната система „БНБ-Онлайн“ и системата за електронни бюджетни разплащания „СЕБРА“ – Приложение № 3;
4. Одитна пътека по отчитане на командировките в страната и чужбина – Приложение № 4;
5. Одитна пътека за отчитане на служебните аванси – Приложение № 5;
6. Справка годишните лицензионни такси за г. – Приложение № 6;
7. Справка за дружествата, на които са издадени, изменени, допълнени, с продължен срок, прекратени или отнети лицензии през ... г. – Приложение № 7;
8. Одитна пътека за заприходяването, отчитането, инвентаризирането и бракуването на материалните активи на КЕВР – Приложение № 8;
9. Одитна пътека за постъпленията от такси за лицензионни такси по ЗЕ – Приложение № 9;
10. Справка за дължимите такси от В и К операторите, съгласно Тарифа за таксите, които се събират от КЕВР по ЗРВКУ – Приложение № 10;
11. Одитна пътека за постъпленията от такси „В и К регулиране“ по ЗРВКУ – Приложение № 11;
12. Одитна пътека по отчитане разхода на гориво на служебните автомобили – Приложение № 12;

13. Одитна пътека за дейността и организацията на управлението на човешките ресурси и организационното развитие в администрацията на КЕВР – Приложение № 13.

ГЛАВА ПЪРВА ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. С настоящите вътрешни правила се урежда функционирането на системата за финансово управление и контрол (ВП за ФСФУК) в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР).

1.1. Настоящите ВП за ФСФУК обхващат всички процедури, политики и цялата вътрешна организация на планирането, изпълнението на дейността и осъществяването на вътрешния контрол, които допринасят и осигуряват постигане на целите, които си е поставила КЕВР.

1.2. Правната рамка на ВП за ФСФУК се съдържа в поредица от нормативни актове, методически насоки и указания, основните от които са:

- Закон за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС);
- Наредба за формата, съдържанието, реда и сроковете за представяне на информация по чл. 8, ал. 1 от ЗФУКПС;
- Указания за осъществяване на предварителен контрол на Министерство на финансите – Дирекция ”Вътрешен контрол”;
- Методически насоки по елементите на финансовото управление и контрол на Министерство на финансите – Дирекция „Вътрешен контрол”;
- Указания за осъществяване на управленската отговорност в организациите от публичния сектор на Министерство на финансите - Дирекция „Вътрешен контрол”.

2. ВП за ФСФУК обхващат всички дейности и служители, което е предпоставка за предоставяне на разумна увереност, че съответните дейности в КЕВР се извършват законосъобразно.

2.1. Правилата подлежат на оценка, преглед и актуализация.

2.2. Всяка промяна или допълнително възложени дейности, своевременно се отразяват във ВП за ФСФУК след утвърждаването им по реда на тяхното приемане.

3. ВП за ФСФУК доразвиват законодателната рамка в областта на предварителния контрол, който е част от цялостния процес на финансово управление и контрол и съдейства за постигането на поставените от КЕВР цели:

3.1. организиране събирането на приходите по бюджета на КЕВР, съгласно Тарифа за таксите, които се събират от КЕВР по Закона за енергетиката (ПМС № 266 / 2004 г., Тарифа по ЗЕ), и Тарифа за таксите, които КЕВР събира по Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги (ПМС № 49 / 2006 г., Тарифа по ЗРВКУ);

3.2. събиране и отчитане на други приходи, вкл. лихви, глоби и други;

3.3. осигуряване на прозрачност за законосъобразно, ефективно, ефикасно и икономично управление на бюджетните средства, съгласно одобрения годишен бюджет на КЕВР;

3.4. осигуряване на съответствие на дейността на КЕВР с действащото законодателство и изградените във ВП за ФСФУК специфични правила, политики и процедури;

3.5. опазване на активите и информацията, като се спазва реда и начина за приемане, съхранение и отчитане на активите и информацията;

3.6. разкриване и коригиране на грешки и слабости в дейността на КЕВР;

3.7. достоверност на водената счетоводна отчетност и информацията от нея;

3.8. осигуряване на своевременна и надеждна информация на комисията за събирането на приходите от дейността и законосъобразното разходване на бюджетните средства, което е предпоставка за доброто функциониране и допринася за постигане на целите на организацията при вземане на правилни управленски решения.

4. За обезпечаване постигането на поставените цели, ВП за ФСФУК включват следните вътрешно-контролни процедури:
- 4.1. осъществяване на управленска отговорност;
 - 4.2. делегиране на правомощия;
 - 4.3. елементи на финансовото управление и контрол;
 - 4.4. система за предварителен контрол;
 - 4.5. система за двоен подпис;
 - 4.6. процедура за контрол на вземанията;
 - 4.7. процедура за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на КЕВР и изразяване на мнение от финансовия контролор;
 - 4.8. процедура за изграждане на одитни пътеки.

ГЛАВА ВТОРА УПРАВЛЕНСКА ОТГОВОРНОСТ

РАЗДЕЛ I ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА УПРАВЛЕНСКА ОТГОВОРНОСТ

5. В съответствие със ЗФУКПС, Председателят на КЕВР пряко отговаря за управлението и развитието на комисията, като едни от основните му функции са планирането и организирането на дейността, въвеждането на процеса по управление на риска, осъществяване на текущ надзор и поддържането на адекватен вътрешен контрол с цел получаване на разумна увереност, че набелязаните цели и задачи ще бъдат постигнати, като управленската отговорност се отнася до всички дейности и процеси в КЕВР.
6. Основен принцип, въз основа на който се осъществява финансовото управление и контрол в КЕВР, е доброто финансово управление, целящо максимално оползотворяване на ресурсите и организиране на дейностите по начин, позволяващ постигането на целите при съблюдаване на принципите на икономичност, ефективност и ефикасност.
7. Управленската отговорност на всички нива в КЕВР се осъществява в съответствие с принципа на прозрачност с цел точно и своевременно изпълнение на техните задължения и отчитане на постигнатото в комисията.

РАЗДЕЛ II ДЕЛЕГИРАНЕ НА ПРАВОМОЩИЯ

8. В съответствие със ЗФУКПС, Председателят на КЕВР делегира правомощия, свързани с координацията и оперативното разпределение на задължения, отнасящи се до осъществяването на управленската отговорност в КЕВР.
- 8.1. Делегирането на правомощия на длъжностни лица в КЕВР се извършва в съответствие с действащата нормативна уредба, т.е. притежаващи необходимата компетентност и заемащи съответната длъжност, позволяваща им да осъществяват адекватно делегираните им правомощия.
- 8.2. Длъжностните лица, на които са делегирани правомощия с вътрешен акт, не могат да ги преотстъпват без съгласието на делегирания. Делегирането на правомощия в КЕВР винаги е свързано с докладване, което дава възможност на Председателя на КЕВР да упражнява контрол и да получава обратна информация от своите подчинени за работата по изпълнение на възложените им задачи и дали делегираните им правомощия са правилно упражнени.
- 8.3. В КЕВР не се допуска дублиране и/или празноти, които могат да окажат неблагоприятно влияние върху координацията и оперативността на работата. Не могат да се делегират правомощия, които делегираният ръководител няма.

8.4. Председателят на КЕВР оттегля делегираните правомощия с издаване на вътрешен акт.

ГЛАВА ТРЕТА

ЕЛЕМЕНТИ НА ФИНАНСОВОТО УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛ

9. Финансовото управление и контрол в КЕВР се осъществява чрез следните пет взаимосвързани елемента: контролна среда, управление на риска, контролни дейности, информация и комуникация, мониторинг.

9.1. Контролната среда в КЕВР включва:

- лична почтеност и професионална етика;
- управленчески стил;
- организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;
- политиките и практиките по управление на човешките ресурси;
- компетентността на персонала;

9.2.1 Управлението на риска в КЕВР е процес на идентифициране, оценяване и мониторинг на риска, а също така и процес по предприемане на съответни мерки, които да ограничат появата на такъв риск. Рискът може да се определи като действително или потенциално събитие, което намалява вероятността за постигане целите на КЕВР.

9.2.2. Управлението на риска в КЕВР се базира на стандартен подход, състоящ се от четири основни стъпки:

- Стъпка 1 - създаване на условия за управление на риска
- Стъпка 2 - рискови области
- Стъпка 3 - оценка и реакция на идентифицираните рискове
- Стъпка 4 - мониторинг и проследяване на процеса по управление на риска

9.2.3. Видове риск от гледна точка на вътрешния контрол на КЕВР:

- Присъщ риск: обхващащ рисковете, свързани с характера на дейността, които могат да доведат до проблеми или грешки;
- Контролен риск: рискът, който системата за вътрешни контроли на КЕВР не може да предотврати в процеса на дейността и своевременно да открие и коригира проблемите и грешките ѝ;
- Риск на разкриването: рискът, че ръководството на КЕВР няма да открие материални проблеми и грешки, които не са били предотвратени или коригирани от вътрешните контроли.

9.2.4. Основни рискове в дейността на КЕВР са финансовите и нефинансовите рискове:

- Финансовите рискове се отнасят до финансовото управление на КЕВР и обхващат бюджета, ликвидността, инвестициите, застраховането и финансовите задължения;
- Нефинансовите рискове са: оперативен риск, правен риск, риск за репутацията и други.

9.2.5. Стратегическият план за развитие на комисията се съдържа в Стратегия за управление на риска, утвърдена от Председателя на КЕВР. Стратегията за управление на риска включва следните дейности:

- определяне, оценяване и категоризиране на рисковете, които заплашват постигането на целите на КЕВР;
- въвеждане на дейности за контролиране на рисковете, които намаляват или по друг начин свеждат риска до разумни граници, приемлив за ръководството на КЕВР;
- провеждане на текущ мониторинг и периодично преоценяване на риска, както и на ефективността на дейността по управлението му;
- изготвяне на информация за резултатите от управлението на риска;
- предприемане на коригиращи действия, на база информацията от мониторинга и докладване за тяхното изпълнение.

9.3. Контролни дейности, включващи писмени политики и процедури, създадени да дават разумна увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници, определени в процеса на управление на риска, като разходите за осъществяването им не трябва да превишават очакваните от тях ползи:

- процедури за разрешаване и одобряване;
- разделяне на отговорностите;
- система за двоен подпис;
- правила за достъп до активите и информацията;
- предварителен контрол за законосъобразност;
- процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
- докладване и проверка на дейностите;
- процедури за наблюдение;
- правила за управление на човешките ресурси;
- правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността

9.4. Информация и комуникация: изградената и прилагана информационна и комуникационна система в КЕВР осигурява:

- идентифициране, събиране и разпространяване на информация позволяваща на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност;
- своевременно запознаване на служителите с точни и конкретни указания и разпореждания във връзка с техните задължения при осъществяването на вътрешния контрол;
- система за отчетност, с която се определя кои служители от съответните йерархични нива, какви отчети представят, в какви срокове и форми включително при установяване на грешки, слабости, измами и нередности;
- прилагане на система за документиране и документооборот, съдържащи правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите;
- осъществяване на редовни срещи между Председателя на КЕВР, служителите и вътрешния одитор;

9.5.1. Мониторингът е цялостен преглед на дейността на КЕВР, който има за цел да предостави увереност, че механизмите за вътрешен контрол функционират според предназначението си и се променят при промяна на условията.

9.5.2. Формите за осъществяване на мониторинг са :

- текущ мониторинг – това е мониторинг на финансовото управление и контрол, интегриран в нормалните, повтарящи се ежедневни дейности, който се извършва непрекъснато в реално време и реагира динамично на променящите се условия;
- специални оценки – извършват се след събитията и техния обхват и честота зависят от оценката на риска и от ефективността на текущия мониторинг;
- система за предприемане на коригиращи действия и докладване на резултатите от тях.

9.5.3. Мониторингът на механизмите за вътрешен контрол обхваща политиките и процедурите, утвърдени от Председателя на КЕВР, които гарантират подходящо и незабавно реагиране на констатациите от одитите и другите проверки. В КЕВР мониторингът се осъществява чрез рутинни дейности /текущ мониторинг/, специални оценки или комбинация от двете.

9.5.4. Мониторингът, свързан с вътрешния контрол, включва степента, до която вътрешния контрол на дадена дейност или процес дава достатъчна увереност, че:

- целите и задачите на КЕВР се постигат ефективно и ефикасно;
- ресурсите се използват в съответствие със законите, наредбите или другите вътрешни изисквания /системата за финансово управление и вътрешен контрол/;
- ресурсите се опазват от нерагламентирано придобиване, използване или разпореждане с тях;
- изготвяната информация за ръководството и публичните отчети;

- сигурността на компютъризираната информация предотвратява или разкрива навреме неразрешения достъп и грешките;
- заложеното в информационните системи, планиране за извънредни случаи осигурява архивиране на най-важните данни.

ГЛАВА ЧЕТВЪРТА

СИСТЕМА ЗА ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ

РАЗДЕЛ I

ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ

10. В съответствие с изискванията на ЗФУКПС предварителният контрол се осъществява върху цялостната дейност на КЕВР. Основни дейности, подлежащи на предварителен контрол за законосъобразност, са:

- процедури за възлагане на обществени поръчки;
- придобиване на материали и активи, респ. извършване на услуги;
- командировки в страната и чужбина;
- отдаване под наем на движимо или недвижимо имущество;
- продажбата на движимо или недвижимо имущество;
- провеждането на конкурс за назначаване на служители;
- освобождаване от длъжност на служители;
- други

10.1. Предварителният контрол се извършва преди вземане на решение, свързано с дейността на КЕВР.

10.2. Предварителният контрол се извършва чрез проверка на всички документи и приложенията към тях, свързани с предстоящото решение и дали предлаганото решение съответства на всички приложими изисквания на законодателството.

10.3. При упражняване на предварителния контрол, финансовият контрольор има право да изисква и да получава всички данни и документи, включително електронни носители, относими към съответното предстоящо решение, документални проверки, анкетиране, както и физически проверки на място, които са необходими за писмено изразяване на мнение.

11. Предварителен контрол се извършва и при съгласувателната процедура на договори, заповеди и доклади.

12. При осъществяването на предварителния контрол се спазват системи от записи, които представляват писмени доказателства за извършване на предвидените действия, както и “следа”, която позволява идентифициране на конкретния изпълнител на предвидените контролни операции. Записите от осъществените контроли служат като основа за документирането. Те се извършват върху типовите документи по системата от отговорни служители, които са натоварени с тези функции, съгласно длъжностните им характеристики.

РАЗДЕЛ II

ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ ПРЕДИ ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЕ

13. Предварителен контрол при поемане на задължение се прилага за всички задължения в КЕВР. Процесът на поемане на задължение предшества всяко извършване на разход.

14. Предварителният контрол е функция и отговорност на Председателя на КЕВР и се осъществява от финансовия контрольор.

15. При предварителен контрол преди поемане на задължение се проверява:

15.1. съответствието на размера и характера на задължението с утвърдения годишен размер на бюджетния кредит по съответния бюджетен параграф;

- 15.2.** наличието на бюджетен кредит, съгласно месечното разпределение на бюджета;
- 15.3.** компетентността на лицето, което поема задължението – лицето, което предстои да поеме задължението има ли право да представлява организацията, да управлява и се разпорежда с имуществото, в случай на делегиране на правомощия се проверява валидността и обхвата им;
- 15.4.** правилното изчисление на количествата и сумите - проверка за аритметична вярност;
- 15.5.** спазване на специфични процедури и други нормативни изисквания, свързани със задължението, което предстои да се поеме;
- 15.6.** процедури за възлагане на обществени поръчки по ЗОП - включва проверки на проведената процедура и нейните етапи, участници, актове, задълженията, които ще бъдат поети със сключването на договора;
- 15.7.** придобиване на активи/извършване на услуги – преди да бъдат поети съответните финансови задължения, следва да се извърши предварителен контрол, който да установи законосъобразността и наличието на съответните средства, които ще бъдат заплатени при изпълнението на доставката/извършването на услугата;
- 15.8.** командировки в страната и в чужбина на Председателя на КЕВР - при осъществяване на своите правомощия Председателят на КЕВР пътува в страната и в чужбина без да се издава заповед за командироване. В тези случаи главният секретар на КЕВР съставя паметна записка, която включва всички реквизити на заповед, и паметна записка, която включва всички реквизити на отчет за командировка.
- 15.9.** командировки в страната и в чужбина на членовете и на служителите от администрацията на КЕВР – при командироване в страната или в чужбина, Председателят на КЕВР поема ангажимент да изпълни определени финансови задължения, след осъществяване на предварителен контрол на основание за командироване на член или служител от администрацията на КЕВР и наличието на средства за изплащане на командировката;
- 15.10.** отдаване под наем на движимо или недвижимо имущество – целта на предварителния контрол е да установи спазени ли са изискванията по отношение на процедурите за отдаване под наем и по отношение определяне размера на приходите по бюджета на КЕВР;
- 15.11.** продажба на движимо или недвижимо имущество – КЕВР поема задължения, срещу които следва да получи определени приходи. Предварителния контрол в случая трябва да установи дали са спазени изискванията на законодателството за реда и начина на разпореждане с имуществото и определяне размера на приходите;

РАЗДЕЛ III

ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ ПРЕДИ ИЗВЪРШВАНЕ НА РАЗХОДА

- 16.1.** Всяко извършване на разход се предшества от поемане на задължение.
- 16.2.** По изключение, при извършване на разходи до 200 (двеста) лева, за които не са издадени първични счетоводни документи (фактури), разходът се признава само по фискален бон (касова бележка) и/или протокол за извършения разход.
- 17.** Предварителният контрол при извършване на разход се прилага за всички разходи в КЕВР и включва следните проверки:
- 17.1.** проверка за окомплектоване на документите за разход, която има за задача да провери дали са представени всички свързани с разхода първични документи, които да отговарят на изискванията;
- 17.2.** проверка за наличие на средства по съответния бюджетен параграф към момента;
- 17.3.** формална проверка за наличие на реквизити по предложените първични документи. Тази проверка включва наличие на реквизити по предложението и всички необходими съпроводителни документи;

17.4. верността на първичните счетоводни документи, включително правилното изчисление на количествата и сумите в тях, информационното съдържание на стопанската операция, достоверно и точно ли е отразена в счетоводния документ;

17.5. проверка за съответствие на разхода с поетото задължение – съвпадат ли размера и вида на разхода с поетото задължение;

17.6. проверка за компетентност на лицето, разпоредило извършването на разхода - лицето, разпоредило извършването на разхода има ли право да управлява и се разпорежда с имуществото на КЕВР, в случай на делегирани правомощия се проверява валидността и обхвата им;

17.7. проверка за съответствие на предложението с изискванията на нормативните актове, в която се установява дали видът и размерът на разхода отговарят на изискванията на вътрешните и външните нормативни актове и спазването на изискванията на Закона за обществени поръчки.

РАЗДЕЛ IV

ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ ПРИ СЪГЛАСУВАТЕЛНИ ПРОЦЕДУРИ

18. Съгласувателните процедури включват правилата за предварително съгласуване на договори, заповеди и доклади, преди представянето им за подпис от Главния счетоводител и Председателя на КЕВР.

19. При съгласуване на всеки договор, предварителният контрол се извършва чрез попълване на контролен лист от финансовия контрольор и с последователно полагане на подпис в документа от:

19.1. съответните длъжностни лица, които имат отношение към предмета на договора;

19.2. юрист от дирекция ОА;

19.3. директор на дирекция ОА;

19.4. главен секретар;

19.5. финансов контрольор.

20. Съгласувателната процедура на заповед се извършва от съответните длъжностни лица, като при съответствие с изискванията, проверката се отбелязва с полагане на подпис в документа от:

20.1. съответните длъжностни лица, които имат отношение към предмета на заповедта;

20.2. директор на съответната дирекция, респективно началник отдел - при заповеди, отнасящи се до дейността на дирекцията/отдела;

20.3. юрист от дирекция „ОА” за всички заповеди с административно-финансов характер;

20.4. директор на дирекция “ОА” - за заповеди, с административно-финансов характер;

20.5. финансов контрольор – за всички заповеди с финансов характер.

21. Съгласувателната процедура, след изготвяне на доклад с финансов характер, се извършва от:

21.1. съответния директор на дирекцията/началник отдел, които го инициират;

21.2. директор на дирекция „ОА“;

21.3. финансовия контрольор.

ГЛАВА ПЕТА

СИСТЕМА НА ДВОЙНИЯ ПОДПИС

22. Системата на двойния подпис е задължителна процедура на ВП за ФСФУК, при която всички документи, свързани с поемане на финансово задължение и извършване на всеки разход, независимо от размера им, се подписват от Председателя на КЕВР и главния счетоводител или друго лице, определено със заповед на Председателя на КЕВР.

23. Документите за поемане на задължение и/или извършване на разход се парафират предварително от длъжностните лица, в чиито длъжностни характеристики влиза

задължението да иницират поемане на задължение и/или извършване на разход и директора на съответната дирекция, респ. началник отдел.

24. При поемане на задължение подписите на Председателя на КЕВР и на главния счетоводител се полагат върху договора или друг документ, по утвърдена типова форма.

25. Главният счетоводител или лицето, упълномощено да полага втори подпис, може да откаже полагането на втори подпис, когато не е упражнен предварителен контрол. Отказът е в писмена форма, мотивиран и задължително се завежда в деловодството на КЕВР.

26. Упражненият предварителен контрол не изключва отговорността на главния счетоводител във връзка с изпълнението на задълженията му по Закона за счетоводството.

27. Председателят на КЕВР със заповед определя лицата, които ще изпълняват функциите по разпореждане със средствата по бюджетни, извънбюджетни или фондови сметки, в случаите на негово или на главния счетоводител отсъствие. Тези лица следва да имат спесимен в банката.

ГЛАВА ШЕСТА

ПРОЦЕДУРА ЗА КОНТРОЛ НА СЪБИРАЕМОСТТА НА ВЗЕМАНИЯТА

28. Дирекция „ОА“ на КЕВР следи за постъпленията от такси по Тарифите по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, (ПМС № 266 от 12.10.2004 г., ПМС № 49/2006г) по банковата сметка на КЕВР и в съответствие с параграфите от Единната бюджетна класификация (ЕБК) и Сметкоплана на бюджетните организации (СБО) за съответна година, при съблюдаване на одитните пътеки за таксите, приложения към настоящите ВП за ФСФУК.

29. Директорите на специализираните дирекции, респ. началник отделите, подават в началото на всяка година най-късно до 25-ти март, а за водния сектор до 20-ти януари, доклад, придружен от справки, до Председателя на КЕВР за размера на дължимите годишни такси, които следва да се начислят като задължения на енергийните дружества (Приложение № 6) и В и К операторите (Приложение № 10), неразделна част от ВП за ФСФУК. Справките се подписват от експерт (съставител), началник отдел и директора на съответната специализирана дирекция. Председателят на КЕВР с резолюция насочва докладите от специализираните дирекции за счетоводно начисление от дирекция „ОА“.

30. Дирекция “ОА” извършва синтетично и хронологично записване по счетоводните сметки от СБО за начисление на дължимата такса и следи за постъпленията от енергийните дружества и В и К операторите.

31. Дирекция “ОА” следва да събира лихви за просрочени плащания при неспазване на съответните срокове за плащания, съгласно Тарифите за таксите, които се събират от КЕВР по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги. Лихвата се изчислява съгласно Закона за лихвите върху данъци, такси и други подобни държавни вземания. В случай на забава на дължимите плащания по Тарифите, дирекция “ОА” изготвя справка, включваща: дължима такса – главница, основание за възникването ѝ, дата, към която се дължи, начислена лихва за просрочие и период, за който се отнася лихвата, плащане на главница и лихви, дължими неплатени главници и лихви. Тази справка се изпраща по факс, респ. имейл, до дружествата за уведомяване и доброволно плащане. При непогасяване на дължимите суми, дирекция ОА изготвя доклад до Председателя на КЕВР, придружен от справка за всяко дружество, за което се иска предприемане на действия за принудително събиране на вземанията на КЕВР. Председателят на КЕВР с резолюция изпраща доклада на дирекция „Правна” за предприемане на правни действия по подготовка на издаването на индивидуален административен акт за установяване на публично държавно вземане.

32. При издаване на нови и/или промяна, допълнение, прекратяване на съществуващи лицензии, продължаване на срока на лицензии, директорите на специализираните дирекции, респективно началник отделите, са задължени най-късно в деня, следващ

решението на комисията да подадат писмена справка за съответното дружество на директора на дирекция "ОА" за отразяване на промените – приложение № 7.

33.1. След приключване на конкурс за лицензиране на дейност в енергетиката, председателят на конкурсната комисия писмено уведомява съответния директор от специализираната администрация за изготвяне на справка относно дружеството, спечелило конкурса. Справката да съдържа дължимите първоначални такси, съгласно Тарифата по ЗЕ (приложение № 7).

33.2. Когато, съгласно решението на КЕВР банковата гаранция за участие на лицето спечелило конкурса, следва да се задържи като първоначална лицензионна такса, едновременно със справката, се изготвя доклад от председателят на конкурсната комисия до Председателя на КЕВР, придружен с оригинал (копие) на банковата гаранция до един работен ден след връчването на решението от КЕВР. Председателят на КЕВР с резолюция изпраща доклада на дирекция "ОА" за предприемане на действия по заверяване сметката на КЕВР (писмено нареждане до банката, издава гаранцията, за прехвърляне на средствата от банковата гаранция по банковата сметка на КЕВР) в срок до 7 (седем) работни дни от деня, следващ датата на връчване на решението. В случай, че срокът по банковата гаранция е изтекъл, на лицето спечелило конкурса се изпраща напомнително писмо за превеждане на първоначална такса в нормативно определения срок. Писмото се изготвя от дирекция „ОА“ съвместно с дирекцията, изготвила доклада и справката.

34. При издаване на наказателни постановления, в срок от 7 (седем) работни дни от влизане в сила на наказателното постановление (НП), дирекция „Правна“ изпраща доклад до Председателя на КЕВР с копие от НП и съответните съдебни решения. Председателят на КЕВР с резолюция ги предоставя на дирекция „ОА“ за счетоводно начисление и събиране на дължимите суми. В доклада задължително се посочва датата на влизане в сила на НП.

ГЛАВА СЕДМА

ПРОЦЕДУРА ЗА ДОКУМЕНТИРАНЕ НА ИЗВЪРШЕНИТЕ ПРОВЕРКИ И ИЗРАЗЯВАНЕ НА МНЕНИЕ ОТ ФИНАНСОВИЯ КОНТРОЛЪОР

35. Финансовият контролор осъществява предварителния контрол по чл. 13, ал. 4 от ЗФУКПС, както и във връзка със:

- Наредбата за формата, съдържанието, реда и сроковете за представяне на информация по чл. 8, ал. 1 от ЗФУКПС;
- Указания за осъществяване на предварителен контрол на Министерство на финансите – Дирекция "Вътрешен контрол";
- Методически насоки по елементите на финансовото управление и контрол на Министерство на финансите – Дирекция „Вътрешен контрол“;
- Указания за осъществяване на управленската отговорност в организациите от публичния сектор на Министерство на финансите - Дирекция „Вътрешен контрол“.

36. Осъществяването на предварителния контрол от финансовия контролор задължително се документира, като резултатите от него се удостоверяват чрез попълване на контролен лист за извършения предварителен контрол, по образец – Приложение № 1.

37. Финансовия контролор задължително се произнася по законосъобразността на поемането на задължението и/или извършване на разхода, като удостоверява одобрението с поставяне на подпис и дата върху контролен лист, констативен протокол, анкетна карта и описи за извършен предварителен контрол.

38. Преценката на финансовия контролор се удостоверява и върху документа за поемане на задължение и/или извършване на разход;

39.1. Отказът на финансовия контролор се вписва в контролния лист, като в мотивирано писмено становище до Председателя на КЕВР се посочват причините за отказа.

39.2. Председателят на КЕВР може да възрази писмено срещу отказа на финансовия контролор за одобрение, като представя мотивираното си становище заедно с

документите за поемане на задължение и/или извършване на разход на финансовия контролор. В този случай последния е длъжен да даде одобрение. Даденото при това условие одобрение, освобождава от отговорност финансовия контролор.

40. Когато финансовият контролор прецени, че представената документация за поемане на задължение и/или извършване на разход е непълна, той може да поиска от съответните длъжностни лица допълването на документацията.

40.1. Ако това не бъде направено и не е налице достатъчно информация, въз основа на която финансовият контролор да извърши необходимите проверки и съответно да осъществи предварителния контрол, той разполага с възможността за отказ да се произнесе.

40.2. Отказът се изразява в мотивирано писмено становище до Председателя на КЕВР, в което се посочва вида на документите, които следва да се представят. Всички становища се съставят в два екземпляра – за финансовия контролор и за деловодството на КЕВР.

41. Финансовият контролор и Председателят на КЕВР съвместно определят срок за произнасяне по законосъобразността на предоставената документация, като срокът започва да тече от деня, следващ предаването на документацията. Този срок спира да тече в случай, че са поискани допълнителни доказателства с указание за допълване на документацията. В този случай срокът започва да тече след повторното получаване на документацията.

42. След произнасянето, финансовият контролор е длъжен да предаде всички получени документи на Председателя на КЕВР, като получаването и предоставянето на документацията се вписва в регистъра на финансовия контролор, попълван по образец - Приложение № 2.

43. В регистъра на финансовия контролор се вписват дадените през годината мнения за поемане на задължения или извършване на разходи. Обстоятелствата се вписват в деня на тяхното настъпване. В регистъра на финансовия контролор, финансовият контролор отбелязва и датата, на която писмено е поискал допълнителни доказателства, както и датата, на която те са предоставени.

44. Председателят на КЕВР, директорът на дирекция “ОА” и главният счетоводител, или в случай на делегирани правомощия на друго лице за съставител на годишния финансов отчет, могат да правят справки в регистъра.

45. Упражняването на предварителен контрол не изключва отговорността на Председателя на КЕВР и на главния счетоводител във връзка с изпълнение на задълженията им по Закона за счетоводството.

ГЛАВА ОСМА

ПРОЦЕДУРА ЗА ИЗГРАЖДАНЕ НА ОДИТНИ ПЪТЕКИ

46. Одитните пътеки посочват какви процедури и операции (транзакции) и кои са отговорните лица, какви документи се създават и кой е отговорен за това, какви системи за управление и контрол върху потоците от данни съществуват, кои са лицата, отговорни за проверката на тези данни и какви са начините за представяне на резултатите.

47. Изграждането на одитни пътеки е необходимо, за да се осигури добро финансово управление и прозрачност, с което да се даде разумна увереност за законосъобразното, икономично, ефективно и ефикасно управление.

48. За проследяване на процесите на контрол, плащане и осчетоводяване в КЕВР, се допълват със следните одитни пътеки, неразделна част от настоящите ВП за ФСФУК:

48.1. Одитна пътека за извършване на безкасови разплащания чрез електронната система „БНБ-Онлайн“ и системата за електронни бюджетни разплащания „СЕБРА” – Приложение № 3;

48.2. Одитна пътека по отчитането на командировките в страната и чужбина – Приложение № 4;

48.3. Одитна пътека по отчитане на служебните аванси – Приложение № 5;

- 48.4.** Одитна пътека за заприходяването, отчитането, инвентаризирането и бракуването на материалните активи на КЕВР – Приложение № 8;
- 48.5.** Одитна пътека за постъпленията от такси за лицензионни такси по ЗЕ – Приложение № 9;
- 48.6.** Одитна пътека за постъпленията от такси по ЗРВКУ от В и К оператори – Приложение № 11;
- 48.7.** Одитна пътека по отчитане разхода на горивото на служебните автомобили – Приложение № 12;
- 48.8.** Одитна пътека за дейността и организацията на управлението на човешките ресурси и организационното развитие в администрацията на КЕВР – Приложение № 13

ДРУГИ

49. Настоящите ВП за ФСФУК на КЕВР са приети на основание чл. 5, ал. 3 от Правилника за дейността КЕВР и на нейната администрация на заседание на КЕВР с протокол № 99 от 13.05.2016 г., т.3 и влизат в сила от датата на тяхното приемане.

3. Приема одитните пътеки като неразделна част от Вътрешните правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране.

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 Хаританова, Валентин Петков.

Решението е взето с **осем гласа „за“**.

По т.4. Комисията разгледа доклад относно преглед на издадените и влезли в сила решения на **Върховния административен съд (ВАС) от 2010 г. и 2011 г. по оспорените актове за установяване на публично държавно вземане, издадени от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР)**, за дължими лицензионни такси и лихви от дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД и преглед на подадените справки за начисление на годишни лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“, във връзка с наложената съдебна практика от решенията на ВАС от 2010 г. и 2011 г. по отношение на всички дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД.

Със Заповед № 3-Е-18 от 29.01.2016 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група със следните задачи: I. Да извърши преглед на издадените и влезли в сила решения на Върховния административен съд (ВАС) от 2010 г. и 2011 г. по оспорените актове за установяване на публично държавно вземане, издадени от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР), за дължими лицензионни такси и лихви от дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД и счетоводното им отражение по отношение на начислените такси и лихви за просрочие; II. Да направи преглед на подадените справки за начисление на годишни лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“, във връзка с наложената съдебна практика от решенията на ВАС от 2010 г. и 2011 г. по отношение на всички дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД; III. Да изготви доклад, който да се внесе за разглеждане на заседание на КЕВР, за вземане на решение по установените констатации.

На основание чл. 10, ал. 3 от Правилника за дейността на КЕВР и на нейната администрация и във връзка с доклад вх. № О-Дк-119 от 23.03.2016 г., със Заповед № З-Е-42 от 25.03.2016 г. на председателя на КЕВР е изменена Заповед № З-Е-18 от 29.01.2016 г. на председателя на КЕВР относно срока за изпълнение на възложените задачи.

По т. I.

От направения преглед на издадените и влезли в сила решения на Върховния административен съд (ВАС) от 2010 г. и 2011 г. по оспорените актове за установяване на публично държавно вземане, издадени от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР), понастоящем Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), за дължими лицензионни такси и лихви за просрочие от дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД, бе установено следното:

На основание чл. 59, ал. 1 и ал. 2 от Административнопроцесуалният кодекс (АПК) във връзка с чл. 165 и чл. 166, ал. 2 от Данъчно–осигурителния процесуален кодекс (ДОПК) ДКЕВР е издала **Актове за установяване на публично държавно вземане /АУПДВ/, както следва:**

- АУПДВ № УДВ-12 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Север“ ЕАД, като универсален правоприменник на „Ловечгаз 96“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 2 564,10 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 43,96 лева;
- АУПДВ № УДВ-13 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Изток“ АД, като универсален правоприменник на „Ямболгаз 92“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 4 342,79 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 80,43 лева;
- АУПДВ № УДВ-14 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Запад“ АД, като универсален правоприменник на „Кожухгаз“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 1 950,30 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 21,98 лева;
- АУПДВ № УДВ-15 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Запад“ АД, като универсален правоприменник на „Монтанагаз“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 10 679,90 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 95,59 лева;
- АУПДВ № УДВ-16 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Север“ ЕАД, като универсален правоприменник на „Павгаз“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 1 641,19 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 43,92 лева;
- АУПДВ № УДВ-17 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Запад“ АД, като универсален правоприменник на „Газоснабдяване Враца“ ЕАД за остатък неплатени главници в размер на общо 4 280,08 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 46,37 лева;
- АУПДВ № УДВ-18 от 26.10.2009 г. по отношение на „Овергаз Юг“ АД, като универсален правоприменник на „Газоснабдяване Първомай“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 1 955,24 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 28,48 лева;
- АУПДВ № УДВ-01 от 12.04.2010 г. по отношение на „Овергаз Юг“ АД, като универсален правоприменник на „Газоснабдяване Асеновград“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 1 291,39 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 23,29 лева;
- АУПДВ № УДВ-02 от 12.04.2010 г. по отношение на „Овергаз Юг“ АД, като универсален правоприменник на „Хебросгаз“ АД за остатък неплатени главници в размер на общо 6 297,05 лева и начислени лихви за просрочие в размер на 97,28 лева.

Четирите дружества са обжалвали издадените АУПДВ пред ВАС.

В съдебно заседание от 2010 г., ВАС – Първо отделение е образувало производства по реда на чл. 145 и 146 от АПК, като решението по всички административни дела е: **„отхвърля жалбата на вносителя срещу издадените от ДКЕВР АУПДВ** и че решенията могат да се обжалват в 14-дневен срок от съобщаването.

Четирите дружества с индивидуални касационни жалби обжалват решенията на ВАС – Първо отделение пред ВАС – петчленен състав – I колегия, като производството е образувано по реда на чл. 208-чл. 228 от АПК. Петчленният съдебен състав приема, че първоинстанционният съд е допуснал нарушение на чл. 29, ал. 3, т. 2 от ЗЕ, приемайки че годишните такси се определят на база на „разходи за регулаторната дейност по лицензията за съответната година“, както и че не е назначил служебно съдебно-счетоводна експертиза (ССЕ) за изготвяне на заключение относно воденето на разделно счетоводство от дружеството по реда на чл. 37 от ЗЕ, предоставената на ДКЕВР отчетна информация за видовете дейности, за които се дължи годишна такса, както и проверка за съответствие на начислените годишни такси от ДКЕВР за видовете лицензирани дейности и дали в тези дейности са включени и нелицензирани дейности, с оглед преценката за законосъобразността на начислените такси, в съответствие с чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата. Предвид на това, петчленният съдебен състав приема че делото **следва да се върне на друг тричленен състав на ВАС за ново разглеждане** за установяване на фактическите обстоятелства по делото и да се допусне назначаване на ССЕ за установяване воденето на разделно счетоводство от дружеството по реда на чл. 37 от ЗЕ, съпоставяне на предоставената на ДКЕВР отчетна информация за видовете дейности, за които се дължи годишна такса, както и проверка за съответствие на начислените годишни такси от ДКЕВР върху приходите от видовете лицензирани дейности и дали в тези дейности са включени и приходи от нелицензирани дейности, с оглед преценката за законосъобразността на начислените такси, в съответствие с чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата.

С нов състав на ВАС – Първо отделение са образувани нови административни дела по оспорване от четирите дружества. Съдът намира, че задължението на дружествата-жалбоподатели, съгласно законовото изискване за водене на разделно счетоводство за всяка дейност поотделно е направено и е отразено в годишните им финансови отчети приходите – спазен е чл. 37, ал. 1 от ЗЕ. Същото е потвърдено и от назначената ССЕ, която изрично посочва, че ДКЕВР за да изчисли таксите е използвала посочените в годишните финансови отчети на дружествата общи приходи, а не само такива от лицензионна дейност. Според ССЕ, при изчисляването на годишните такси не следва да се включва стойността на природния газ, тъй като той се закупува и продава на цената, на която е закупен и затова в приходите от лицензионна дейност посочената стойност не следва да се включва. Съдът приема заключенията на ССЕ и приема, че издадения от ДКЕВР АУПДВ е незаконосъобразен и издаден без да е налице соченото в него фактическо основание, тъй като съгласно ССЕ се е установило, че при формирането на основата за начисляване на годишните такси ДКЕВР е ползвал приходи от нелицензионни дейности, че жалбоподателите са заплатили в пълен обем дължимите годишни такси и че жалбоподателите като лицензианти не са останали задължени с частично неплатените от тях годишни такси по чл. 3, ал. 1, т. 2 от Тарифата. Съответно върху недължимата главница не се дължи и лихва, предвид акцесорния характер на същата. В резултат на това, **първоинстанционният съдебен състав на ВАС взема решение за отмяна на издадените от ДКЕВР АУПДВ** и осъжда ДКЕВР за заплати съответните разноски по делото. Решението подлежи на обжалване в 14-дневен срок от съобщаването му до страните.

ДКЕВР с касационни жалби срещу решенията на първоинстанционния съдебен състав на ВАС, с които са отменени издадените от ДКЕВР АУПДВ, оспорва като неправилно заключението на съда, че дружествата на Овергаз Инк. АД са спазили изискването за водене на разделно счетоводство, като са изложени доводи за нарушение на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти, съобразени със ЗЕ и неговите подзаконовни нормативни актове. Петчленен състав на ВАС образува

производства по реда на чл. 208 и чл. 209 от АПК *и позовавайки се на заключения на вещи лица*, които са изчислили размера на годишните такси от двете лицензионни дейности и че този размер съвпада със заплатените от дружествата такси, заключава, **че не се явява разлика между дължими и платени такси, която да се събира допълнително и да бъде фактическо основание за издаването на Актове за установяване на публични държавни вземания.** Петчленният състав на ВАС намира, че първоинстанционният съдебен състав е извършил законосъобразни процесуални действия, назначил е ССЕ, чиито заключения са приети по делата и съответно, че дружествата на Овергаз Инк. АД са спазили разпоредбата на чл. 37 от ЗЕ. Съдебната инстанция приема, че първоинстанционният съдебен състав е съобразил приложимата нормативна уредба и правилно е отменил издадените от ДКЕВР АУПДВ и **взема решение да се оставят в сила първоинстанционните решения за отмяна на издадените от ДКЕВР АУПДВ. Тези решения са окончателни и не подлежат на обжалване.**

По т. II

Предвид на обемната работа по прегледа на издадените от ДКЕВР АУПДВ и постановените съдебни решения на ВАС за тяхното оспорване и впоследствие отмяна, следва да се направи пълен преглед на подадените справки за начисление на годишните лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“ за всяко дъщерно дружество на „Овергаз Инк“ АД, влято съответно в „Овергаз Север“ ЕАД, „Овергаз Юг“ АД, „Овергаз Запад“ АД и „Овергаз Изток“ АД, чийто правоприменик понастоящем е „Овергаз Мрежи“ АД. В резултат на тези справки за някои от дружествата са открити процедури за установяване на публично държавно вземане, които следва да бъдат също преразгледани и да се установи следва ли изменение или следва производството да продължи с издаване на АУПДВ. За целта следва да се прецизират задачите и сроковете, като същите се съобразят с броя на дружествата, времето за проверка и анализ по представените годишни финансови отчети в Комисията и др., както и да се изготви нова заповед за сформирание на работна група за изпълнение на задачите.

По т. III

В резултат на изпълнение на Заповед № 3-Е-18 от 29.01.2016 г., изменена със Заповед № 3-Е-42 от 25.03.2016 г. на Председателя на КЕВР, сформиранията работна група констатира:

Първо: В резултат на събраните доказателства по делата, назначените съдебно-счетоводни експертизи и приетите заключения на вещите лица, съдът е стигнал до извода, че **начислените от Комисията лицензионни такси са в по-голям размер от реално дължимите и съответно заплатени такси от задължените дружества. Съответно върху недължима главница не се дължи и лихва за просрочие предвид акцесорния характер на същата.**

Второ: След преглед на нормативната база работната група установи, че отписване на държавни вземания може да се извършва единствено, когато са погасени по давност или по силата на закон (чл. 173 от ДОПК). В Закона за енергетиката няма специална разпоредба за отписване на лицензионни такси, за които с влязло в сила съдебно решение е установено, че са в по-голям размер от дължимото.

Трето: С изменението на ДОПК бе регламентиран служебен ред за отписване на публичните вземания. В тази връзка в КЕВР е получено писмо изх. № 33/00/30 от 05.02.2016 г. на НАП – ЦУ към наш вх. № О-05-02-4 от 12.02.2016 г., с което НАП-ЦУ ни уведомява като публичен вискател за вземания, че „с новата разпоредба на чл. 173, ал. 2 от ДОПК се регламентира служебен ред за отписване на публичните вземания с изтичане на срока по чл. 171, ал. 2 на същия кодекс. Нормата е относима за всички публични вземания, посочени в чл. 162 от ДОПК, независимо от кой орган са установени. Инициативата за отписването е служебна и следва да се реализира от всеки публичен вискател за вземанията, за които е изтекъл абсолютният 10-годишен давностен срок (в това число и на тези, предявени за събиране в НАП), независимо от спирането или

прекъсването на давността освен в случаите, когато задължението е отсрочено или разсрочено, или изпълнението е спряно по искане на длъжника.“

Абсолютната погасителна давност от 10 години по издадените от ДКЕВР АУПДВ ще настъпи през периода 2017-2019 г. В тази връзка при настъпването на абсолютната погасителна давност, публичните държавни вземания по отменените от ВАС АУПДВ следва счетоводно да се отпишат.

Четвърто: В изпълнение на указанията на Министерство на финансите, дадени с ДДС № 20 от 2004 г., съгласно т. 36.2, КЕВР следва да извърши провизиране на вземанията за несъбираемост.

Съгласно чл. 37, ал. 4 от утвърдената Счетоводна политика на КЕВР за 2015 г.:

„Вземанията подлежат на провизиране за несъбираемост:

1. Процесът на провизиране на просрочените публични държавни вземания в КЕВР е следния: Дългогодишният опит на събиране на публичните държавни вземания, начислени съгласно Тарифите по ЗЕ и ЗРВКУ показва, че в по-голямата си част вземанията са събираеми, защото се прилага установената процедура за принудително събиране. Преди да се пристъпи към тази процедура, периодично през отчетния период, длъжниците се уведомяват по телефон и/или факс за дължимите от тях просрочия или чрез писма. В края на всеки отчетен период и във връзка с годишното приключване, на енергийните дружества и В и К оператори се изпращат писма за потвърждение с надежно оценените вземания.

2. Размери на провизията:

- Краткосрочни (текущи) не се провизират.
- Просрочия, за които се предприемат действия за принудително събиране чрез ТД на НАП, същите не се провизират;
- Не се начисляват провизии за обжалваните по административен и съдебен ред публични държавни вземания;
- За всички просрочия, дължими от дружества, обявени в ликвидация или несъстоятелност, провизията е на 100 процента. Това се установява при годишната инвентаризация на разчетите и чрез справка по актуално състояние от Търговския регистър на Агенцията по вписванията.

3. Отписването на начислените провизии става чрез доклад и с Решение на КЕВР. Могат да бъдат отписани без решение на КЕВР само вземания, които са недължими, но след представяне на доклад от съответната специализирана администрация и след резолюция на Председателя на КЕВР.“

В тази връзка, дължимите от дружествата-длъжници лицензионни такси и лихви за просрочие следва да се провизират на 100 процента за несъбираемост през 2016 г., във връзка с влезлите в сила съдебни решения на ВАС.

Изказвания по т.4:

Докладва Ю. Митев. Работната група е разгледала девет решения на ВАС по Актове за установяване на държавни вземания от страна на ДКЕВР спрямо дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД и е установила, че по всички тези решения ВАС се е произнесъл като е отменил актовете. На база на назначената съдебно-счетоводна експертиза съдът е преценил, че таксите са начислени в по-голям размер от дължимото, а дружествата са платили реалните такси. Митев отбеляза, че на първа инстанция съдът е потвърдил актовете на ДКЕВР, а последната инстанция ги е отменила. Тези вземания стоят начислени и създават проблем при извършване на проверки от страна на Сметната палата, тъй като се задава въпрос какво става с тези суми. Работната група е изследвала въпроса дали е възможно по някакъв начин те да бъдат отписани. Сигнали са до извода, че сега действащата нормативна уредба не създава възможности тези над начислени суми да бъдат отписани и заличени, тъй като законът предвижда това единствено при изтичане на абсолютна погасителна давност или при изрична разпоредба в закона. В ЗЕ никъде не е предвидено, че неправилно изчислени такси следва да бъдат отписани и няма правно

основание, на което да се позоват. Работната група предлага тези суми да бъдат задбалансово провизирани като несъбираеми, тъй като те наистина са недължими. Тъй като от 2017 г. започва изтичането на абсолютната погасителна давност, те да бъдат отписани с отделно решение на база съответно правно основание по закон. Оказало се е, че във времето има и други суми, които при същата комбинация с тези дружества са започнали процедури по установяване на държавно вземане, не са приключили с актове. Това трябва да се изследва във времето. Става въпрос за събития, които са се случили преди 7-8 г. Затова се предлага да се създаде отделна работна група, за да може с дружествата на „Овергаз Инк“ АД да се приключат сумите, които стоят начислени. Проблемът е стар и не е решен през годините, но е крайно време да се вземат мерки и да въпросът се приключи.

С. Тодорова попита защо се търси основание в ЗЕ. Има решение на ВАС. Тодорова попита не трябва ли по Закона за счетоводството да се извърши промяната. Естествено е в ЗЕ да не е предвиден подобен случай. Това е чисто счетоводна операция.

Ю. Митев отговори, че в ЗС също не са намерили такова основание. Там е казано единствено - ако е настъпила погасителната давност или ако има специална разпоредба в закона.

С. Тодорова каза, че за погасителната давност е ясно. Това е счетоводна грешка – начислени са суми, които не са дължими.

А. Димитрова отговори, че не е грешка, тъй като още на първите инстанции се е установило, че размерът на таксите е изчислен правилно. След това назначената съдебна експертиза доказва други неща, на базата на които се взема окончателното решение и се отхвърлят.

С. Тодорова каза, че не трябва да се правят такива тълкувания. След като има решение на втора инстанция, не могат да се правят коментари какво е решил съдът на първа инстанция. След като съдът казва, че е грешка, значи е грешка.

А. Димитрова отговори, че съдът не казва, че е грешка, а че са недължими, че Комисията е начислила повече.

С. Тодорова каза, че недължимите суми са грешно изчислени суми.

Ю. Митев допълни, че разпоредбите, където се говори, че сумите се отписват при настъпване на погасителна давност или когато е предвидено в специален закон, са уредени в ДОПК. Оттам нататък работната група е започнала да търси специален закон, на който да се позове, защото не може директно да се позове на разпоредбата на ДОПК. Нито в ЗС, нито в ЗЕ са намерили подходящ, който да дава основание да се предложи отписване.

С. Тодорова попита какво точно пише в решението на съда. Пише ли, че са неправилно изчислени?

Ю. Митев отговори, че в самото решение не го пише. Пише го в мотивите.

С. Тодорова каза, че това не е по давност, защото те не са дължими при изтичане на давностен срок. Не стават недължими поради изтичане на давностния срок. Те са недължими поради неправилно изчисление. Това е друга хипотеза.

Ю. Митев каза, че говорят за самото отписване. Ясно е, че актът е отменен, но той е отменен на базата на съдебно-счетоводна експертиза, но това е описано в мотивите. В самото решение не пише, че неправилно са изчислени, а само, че отменя акта.

С. Тодорова отново каза, че основанието не е изтичане на давностен срок, което предлага работната група. Основанието е друго. Счетоводни указания съдът не може да дава. Ясно е, че след като е неправилно изчислено, се прави корекция. Документът е решението на съда.

Е. Сматракалева каза, че според нея вариантът е провизирано.

Ю. Митев отговори, че обявяват, че сумите са несъбираеми и минават задбалансово. Комисията не ги събира и ще изчака изтичане на давностния период, но въпросът е на какво основание да се предложи отписването. Трябва да се намери правно основание.

В. Владимиров обясни, че задбалансовото водене на несъбираеми вземания, провизиране на вземания (поради някаква причина), е точно една от възможностите, които дават счетоводният закон и нормативните актове, да се водят такива несъбираеми вземания и след това да бъдат отписани след срока на давност. Това е нещо, което го прави всяко дружество. За Владимиров е важно да знае дали одиторската фирма, която приема докладите на КЕВР, има консултация с нея и дали приема този подход. След това в годишния доклад, в който ще бъдат изразени техните мотиви и становища, ще има някаква забележка или ще бъде прието като правилно действие. Дали ще бъде отчетено като грешка на база съдебното решение или ще се изчака срока на давност, резултатът е един и същ. Ако при консултацията с одитора според нето това е по-правилният начин, Владимиров не възразява.

Е. Сматракалева отговори, че одиторите от проверките, които са правила на КЕВР, искат да се провизират вземанията. Това е основно, което изискват, и то провизирането да се прави на много по-кратък период. По този начин да се намаляват вземанията и да няма такава голяма сума.

В. Владимиров каза, че трябва да се прави на годишен период и вероятно това са техни препоръки, макар и да не са в официалния доклад.

Е. Сматракалева каза, че не изключва вероятността на С. Тодорова. Сматракалева счита, че е възможна и грешка при изчисляването на вещите лица.

С. Тодорова каза, че това не подлежи на коментар.

В. Владимиров каза, че принципно решението на съда не подлежи на коментар, но ако от одиторите има такава препоръка, крайният резултат е един и същ.

С. Тодорова каза, че това е вариант, но одиторите препоръчват това като редовна практика в счетоводството, когато има несъбираеми вземания, когато някой е фалирал, изчезнал и т.н., а не става дума за такива случаи.

Ю. Митев каза, че при това положение въпросът е дали да се мине към директно отписване на тези суми или да се мине по варианта, който работната група предлага, да ги провизират и след това да се изчака давностния срок. След това с правно основание по закона да се вземе отделно решение. Ако Комисията прецени, че има достатъчно основания, може директно да се отпишат още в днешното заседание, но лично Митев не може да предложи правно основание. Затова работната група се е спряла на варианта с провизиране и изчакване, тъй като от следващата година започват да изтичат първите давностни срокове.

И. Н. Иванов прочете проекта на решение и го подложи на гласуване.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 5, ал. 3 от Правилника за дейността на КЕВР и нейната администрация, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Приема за сведение доклада на работната група по Заповед № 3-Е-18 от 29.01.2016 г.

2. Да се провизират на 100 процента през 2016 г. като несъбираеми дължимите такси и лихви по следните Актове: АУПДВ № УДВ-12 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-13 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-14 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-15 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-16 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-17 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-18 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-01 от 12.04.2010 г.; АУПДВ № УДВ-02 от 12.04.2010 г.

3. Да се сформира работна група със следните задачи:

- да направи преглед на подадените справки за начисление на годишните лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“ за всяко дъщерно дружество на „Овергаз Инк“ АД, влято

съответно в „Овергаз Север“ ЕАД, „Овергаз Юг“ АД, „Овергаз Запад“ АД и „Овергаз Изток“ АД, чийто правопреемник понастоящем е „Овергаз Мрежи“ АД;

- да направи анализ на просрочените вземания и да установи за кои от тях са предприети действия за събирането им по реда на ДОПК, за кои следва да се продължат действията за издаване на АУПДВ и за кои следва да се предприемат действия за започване на производства;
- да установи за кои от просрочените вземания е настъпила погасителната давност по ДОПК и да изготви проект на решение за тяхното счетоводно отписване от баланса на КЕВР.

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

Решението е взето с **осем гласа „за“**.

По т.5. Комисията разгледа доклад относно **Годишен финансов отчет и тримесечен финансови отчети** за приемане от комисията.

В изпълнение на чл.20, т.7 от Закона за енергетиката председателят на КЕВР внася годишния отчет и периодичните финансови отчети за приемане от комисията.

Годишният финансов отчет за 2015 г. е включен като раздел XI от Доклад за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране за 2015 година. (Приет с решение на Комисията, Протокол №56 от 28.03.2016 година, т.1) Същият е качен на електронната страница на КЕВР.

Работната група представя на вниманието на комисията Финансов отчет на КЕВР за първо тримесечие на 2016 г.

Изказвания по т.5:

Докладва Е. Смятракалева. Тя обясни, че в Годишния финансов отчет за 2015 г., който е представен на Сметната палата, тази част е приключена със заверка без резерви. Бил е представен в последната част на отчета, който Комисията е приел на заседание, и представен пред НС. Смятракалева представи резултатите за първо тримесечие на 2016 г. Предвидените разходи по бюджета са 4 919 хил. лв., а отчетените са 1 033,6 хил. лв. Основните разходи са за персонал. От предвидената издръжка е изразходвана много малка част спрямо отпуснатия бюджет. Една огромна част от разходите, които предстои да се извършат, е в оставащите 9 месеца. Били са предвидени два семинара, от които вероятно ще се осъществи единият, а останалите средства ще бъдат пренасочени за специализираната част за обучение. За текущи ремонти са заложили 50 хил. лв. в годишен аспект. Към момента са изразходвани 7 хил. лв. Предстоят процедурите по ЗОП, които са с 285 хил. лв. предвиден капиталов разход. От тях предстои закупуване на един служебен автомобил, а голямата част от 83 хил. лв. са за софтуерна техника. От предвидените само 1800 лв. са изплатени за провеждането на прегледите по Трудова медицина, които вероятно ще се проведат през м. септември – октомври.

С. Тодорова попита софтуерните продукти към капиталовите разходи ли се отчитат.

Е. Смятракалева отговори, че се отчитат към капиталовите разходи, §53.

С. Тодорова отбеляза, че първото тримесечие е изтекло и трябва да се предприемат действия. Трябва да се обърне внимание по отношение на софтуера. Едното е дали ще се променя уебстраницата на КЕВР. Има редица регистри, които трябва да се разработят,

особено тези за сертификатите за произход. Там вероятно ще е необходима външна помощ. Според С. Тодорова това са спешни неща.

Ю. Митев потвърди, че това е наболял проблем. Вече има създадена работна група. В нея участват ръководителите на всички административни звена. Даден е 30-дневен срок за изработване на техническо задание. Предвидена е както промяна на самата страница, така и въвеждане на тези регистри. От разговор с Т. Василев, председател на работната група, е разбрал, че вече има около 15 страници проектно задание. До края на седмицата предвиждат събиране на цялата работна група.

И. Н. Иванов попита кога изтича срокът на работната група.

Ю. Митев отговори, че средата на следващия месец ще приключат работа. Предвидени са средства специално за изработването на тази страница. Ще се обяви обществена поръчка. Нещата се движат, но най-важното е да се направи качествено техническо задание.

Е. Сматракалева допълни, че много голяма сума е била предвидена и за командировки в чужбина. Заложени са 120 хил. лв. въз основа на извършен предварителен анализ от сектор "Международна дейност" за предстоящи пътувания и организация, от които са изразходвани само 10 хил. лв.

С. Тодорова попита за какво е този анализ, след като първото тримесечие, когато е интензивният период на конференции и семинари, Комисията отново не е участвала никъде. Ще се окаже, че сумата не е усвоена. Къде е тази справка?

Е. Сматракалева отбеляза, че след това става трудно пренасочването на сумата, тъй като подлежи на процедура по ЗОП.

С. Тодорова каза, че иска членовете на Комисията да бъдат информирани за хода на работата на работната група, в каква посока се върви, защото има различни варианти и Комисията трябва да бъде информирана преди работната група да стигне до заключение. Защото като се тръгне от уебсайта, където човек може само да получи информация, се стига до портал, където са внедрени всички елементи – регистри, електронно подаване на заявления и т.н.

Ю. Митев счита, че най-удачният вариант е когато техническото задание е изработено, да бъде предоставено на вниманието на Комисията. Ако има някакви забележки, да се поставят допълнителни задачи.

С. Тодорова каза, че е по-добре предварително да кажат какви са идеите.

Ю. Митев предложи да се направи неофициално обсъждане с членовете на Комисията.

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

Предвид гореизложеното, Комисията

Р Е Ш И:

1. Приема Финансов отчет на КЕВР за първо тримесечие на 2016 г. както следва:

Финансов отчет на Комисията за енергийно и водно регулиране за периода 01.01.2016 г. до 31.03.2016 г.

Комисия за енергийно и водно регулиране е първостепенен разпоредител с бюджет. Дирекция Обща администрация, чрез отдел Финансово-стопанска дейност прогнозира, планира, изготвя, актуализира, изпълнява и отчита бюджета на КЕВР при спазване на нормативните актове и указанията на Министерство на финансите.

Дейността на комисията и на нейната администрация се финансира от събраните приходи, определени в Закона за енергетиката (ЗЕ) и в Закона за водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ).

Съгласно приетия със Закона за държавния бюджет на Република България за 2016 г. бюджет на Комисията е както следва:

- приходи – 11 405,0 хил.лв.
- разходи – 4 919,1 хил.лв.
- бюджетно салдо(излишък) – 6 485,9 хил. лв.

За периода 01.01.2016-31.03.2016 г. не са извършвани корекции по бюджета на Комисията.

Отчетни данни за първо тримесечие на 2016 г. хил.лв.

Показатели	Отчет за периода 01.01.2016 до 31.03.2016 г.
Приходи: в т.ч.:	7 464,4
държавни такси	5 382,1
Разходи: в т.ч.:	1 033,6
персонал	866,2
издръжка	118,3

Изградена е организация за осъществяване на контрол при постъпването, разходването и отчитането на бюджетни средства и за спазване на бюджетна дисциплина. Счетоводната система осигурява надеждна информация за стопанските операции и предоставя навременна и достоверна информация на ръководството на Комисията за вземане на управленчески решения.

Приходи

В изпълнение на регулаторните си правомощия по Закона за енергетиката (ЗЕ) и по Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), комисията събира такси за разглеждане на заявления, издаване на сертификати, продажба на документи за провеждане на конкурси, лицензионни такси, такси за регистрация на експерти и други. Размерът на таксите, редът и сроковете за заплащането им са определени с Тарифи, приети с ПМС № 266 / 2004 г. (обн. ДВ бр. 89 / 12.10.2004 г., изм. ДВ бр. 41 / 22.05.2007 г., изм. ДВ. бр. 10 / 06.02.2009 г.) и ПМС № 49 / 2006 г. (обн. ДВ. бр. 23 / 17.03.2006 г., попр. ДВ бр. 26 / 28.03.2006 г.).

По приходната част на бюджета на КЕВР към 31.03.2016 г. са отчетени разпределени суми в полза на Комисията, събрани от ТД на НАП, в размер на общо 27 233 лева.

Съгласно писмо № 04-16-0280/29.08.2001 г. на Министерство на финансите, сумите от събраните такси се отчитат в съответствие с Единната бюджетна класификация **по приходен параграф 25-00 „Държавни такси“**. За първо тримесечие на 2016 г. събраните приходи от държавни такси са в размер 5 382,1 хил. лв.

По приходен параграф 28-00 “Глоби, санкции и наказателни лихви” за второ полугодие на 2015 г. са отчетени средства в размер на 2 084,2 хил. лв.

Разходи

Разходите по бюджета на КЕВР са изразходвани при строго съблюдаване на принципите за законосъобразност, целесъобразност, ефективност и ефикасност.

За първо тримесечие на 2016 г. са разходвани средства в размер на 1 033,6 хил.лв. в т. ч.

По показател „*Персонал*“ при годишен план 3 631,0 хил.лв. са разходвани средства в отчетна група „Бюджет“ в размер на 866,2 хил.лв., което представлява 23,86% от бюджета по този показател..

За „*Издръжка*“ са разходвани средства в отчетна група „Бюджет“ в размер на 118,3 хил. лв.

КЕВР е бенефициент по проект съгласно сключен договор № 665/18.12.2014 г. за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, **проект: „Въвеждане на европейски електроенергиен пазар в България – II фаза” по Програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия” по Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство 2009-2014** програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия“, Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство 2009-2014 г.

Към 31.03.2016 г. са отчетени общо разходи в размер на 10 465 лева в отчетна група „Сметки за средства от Европейския съюз“ - СЕС-ДМП.

Извършени одити

През 2016 г. бе извършен финансов одит от Сметна палата за заверка на Годишния финансов отчет на КЕВР за 2015 г., заверен без резерви, същият е публикуван на интернет страницата на КЕВР.

В заседанието по **точка пета** 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”**.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1 както следва:

1. Приема доклад на работната група относно одобряване на предложението на операторите на преносни системи за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности;

2. Одобрява Предложение на всички оператори на преносни системи за Региони за изчисляване на преносната способност (РИПС) съгласно член 15 (1) от Регламент (ЕС) 2015/1222 на Комисията от 24 юли 2015 година за установяване на насоки относно разпределянето на преносната способност и управлението на претоварването.

По т.2 както следва:

1. Приема доклад на работната група по Заповед № 3-ОХ-13/22.03.2016г.
2. Приема Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране.

По т.3 както следва:

1. Приема доклад на работната група по Заповед № 3-ОХ-14/22.03.2016 г.
2. Приема Вътрешни правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране.
3. Приема одитните пътеки като неразделна част от Вътрешните правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране.

По т.4 както следва:

1. Приема за сведение доклада на работната група по Заповед № 3-Е-18 от 29.01.2016 г.
2. Да се провизират на 100 процента през 2016 г. като несъбираеми дължимите такси и лихви по следните Актове: АУПДВ № УДВ-12 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-13 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-14 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-15 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-16 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-17 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-18 от 26.10.2009 г.; АУПДВ № УДВ-01 от 12.04.2010 г.; АУПДВ № УДВ-02 от 12.04.2010 г.
3. Да се сформира работна група със следните задачи:
 - да направи преглед на подадените справки за начисление на годишните лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“ за всяко дъщерно дружество на „Овергаз Инк“ АД, влято съответно в „Овергаз Север“ ЕАД, „Овергаз Юг“ АД, „Овергаз Запад“ АД и „Овергаз Изток“ АД, чийто правоприменик понастоящем е „Овергаз Мрежи“ АД;
 - да направи анализ на просрочените вземания и да установи за кои от тях са предприети действия за събирането им по реда на ДОПК, за кои следва да се продължат действията за издаване на АУПДВ и за кои следва да се предприемат действия за започване на производства;
 - да установи за кои от просрочените вземания е настъпила погасителната давност по ДОПК и да изготви проект на решение за тяхното счетоводно отписване от баланса на КЕВР.

По т.5 както следва:

1. Приема Финансов отчет на КЕВР за първо тримесечие на 2016 г.

Приложения:

1. Доклад с вх. № Е-Дк-121/09.05.2016 г. - одобряване на предложението на операторите на преносни системи за определяне на регионите за координирано изчисляване на преносните способности;
2. Доклад с вх. № О-Дк-188/26.04.2016 г. и Вътрешни правила за дейността на държавен инспектор в Комисията за енергийно и водно регулиране
3. Доклад с вх. № О-Дк-194/09.05.2016 г. и Вътрешни правила за функциониране на системата за финансово управление и контрол в Комисията за енергийно и водно регулиране;
4. Доклад с вх. № О-Дк-162/15.04.2016 г. - преглед на издадените и влезли в сила решения на Върховния административен съд (ВАС) от 2010 г. и 2011 г. по оспорените актове за установяване на публично държавно вземане, издадени от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР), за дължими лицензионни такси и лихви от дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД и преглед на подадените справки за начисление на годишни лицензионни такси от дирекция „Газоснабдяване“, понастоящем дирекция „Природен газ“, във връзка с наложената съдебна практика от решенията на ВАС от 2010

г. и 2011 г. по отношение на всички дъщерни дружества на „Овергаз Инк“ АД;
5. Доклад с вх. № О-Дк-196/10.05.2016 г. и приложение Годишен финансов отчет и тримесечен финансов отчет;

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
(С. Годорова)

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

.....
(Р. Осман)

.....
(А. Йорданов)

.....
(В. Владимиров)

.....
(Г. Златев)

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

.....
(Е. Харитонова)

Р. ТОТКОВА

.....
(В. Петков)