



Вх. № В-Дк-254/30.08.2021 г.

ДО
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ,
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

Д О К Л А Д

от

Главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги”,

Относно: Проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2020 г.

На основание чл. 23, ал. 1 във връзка с чл. 21, ал. 4 и чл. 24, ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, и в изпълнение на Заповед № 3-В-10/27.05.2021 г. на Председателя на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), бяха извършени планови проверки на място, съгласно одобрена Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2021 г. (Програмата), приета с решение на КЕВР по т. 6 от Протокол № 17/27.01.2021 г., за изпълнението на одобрените бизнес плановете през 2020 г. на дружествата, както следва:

ВиК оператор	Решение №
„Водоснабдяване и Канализация Берковица“ ЕООД, гр. Берковица	БП-Ц-3 от 19.06.2019 г.
„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище	БП-Ц-1 от 27.02.2020 г.
„ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян	БП-Ц-2 от 23.04.2020 г.
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково	БП-Ц-3 от 30.07.2020 г.

Проверките бяха извършени със следната Програма:

1. Проверка и оценка на наличните регистри и бази данни – начин на въвеждане и поддържане, ниво на внедряване на изискуемите технически параметри (обща и специфични характеристики); верифициране на информация от наличните регистри и бази данни чрез сравнение с отчетените данни на ВиК оператора за 2020 г. с цел доказване на достоверността им;
2. Проверка относно внедряване и прилагане на изискванията съгласно Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО) – включително проверка на избрани обекти от инвестиционна и ремонтна програма за наличие на документален обхват на досиета на обектите и начин на осчетоводяване; проверка на сметка 207 /613 или еквивалент/ Активи в процес на изграждане и проверка на прилагането на Механизъм за реинвестиране на част от приходите през 2020 г.; проверка на начина на водена на сметки от група 60 Разходи, и други обстоятелства относно регулирана и/или нерегулирана дейност; проверка начина на водене на амортизационния план за регулаторни цели към 31.12.2020 г.; проверка на отчетените оперативни разходи за

предоставяне на ВиК услуги спрямо одобрените бизнес планове и начина на разпределението им по услуги и системи; проверка на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или дейности спрямо одобрените в бизнес плана за 2020 г., включени в коефициент Qp; проверка на отчетените капиталови разходи за предоставяне на ВиК услуги спрямо одобрените бизнес планове за 2020 г.

3. Проверка на разходите/приходите за закупена и/или доставена вода на друг ВиК оператор, като се представят и съответните фактури.

4. Проверка на прилагането на утвърдените цени на ВиК услуги чрез представяне на фактури на произволно избрани потребители по категории, а за промишлени и стопански потребители – представяне на сключени договори по Наредба № 7/14.11.2000 г. на МОСВ и МРРБ, за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места (Наредба №7/2000 г.) и протоколи от извършени пробонабирания и анализи от акредитирани лаборатории.

За установеното при проверката на всеки един от ВиК операторите съгласно Програмата, работната група състави двустранен констативен протокол със съответните доказателства.

I. ПОДХОД ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ПРОВЕРКА И СТРУКТУРА НА ВРЪЧЕНИТЕ КОНСТАТИВНИ ПРОТОКОЛИ

В рамките на извършената проверка е осъществен преглед и анализ на представените от дружествата отчетни доклади за изпълнение на одобрения им бизнес план за 2020 г., както и представените допълнителни данни и информация.

Във връзка с извършените проверки работната група изготви и връчи на дружествата двустранни констативни протоколи, в които е представена следната информация по раздели:

I. ПРОВЕРКА НА НАЛИЧНИТЕ РЕГИСТРИ И БАЗИ ДАННИ

Съгласно т. 83 от Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. (Указания НРКВКУ), *ВиК операторите въвеждат и поддържат следните системи и регистри по смисъла на тези указания: Регистър на активи; Географска информационна система (ГИС); Регистър на аварии; Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители; Регистър за утайките от ПСОВ; Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване); Система за отчитане и фактуриране; Счетоводна система.*

Съгласно т. 84 от Указания НРКВКУ, *ВиК операторите въвеждат и поддържат следните бази данни (БД) по смисъла на тези указания: БД с измерените количества вода на вход ВС; БД за контролни разходомери и дата логери; БД за изчисляване на неизмерената законна консумация; БД за изразходваната електрическа енергия; БД с измерените количества вода на вход ПСПВ; БД с измерените количества вода на вход ПСОВ; БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване; БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.*

Сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни са посочени в т. 64 от Указания НРКВКУ, като за дружествата от групата на големите и средни ВиК оператори изискуемите регистри и бази данни следва да се създадат до края на 2018 г., съответно за групата на малките ВиК оператори - до края на 2020 г.

За всеки от изискуемите регистри и бази данни е извършена проверка на степента и нивото на внедряване на общите и специфични характеристики, както следва:

- *Общите характеристики*, предмет на проверката включват:
 1. Заповед за внедряване (вътрешна политика или процедура);
 2. Наличие на правила за описание на процесите на работа с данни - набиране, обработка, анализ;
 3. Наличие механизми за верифициране и последващ контрол (вътрешна проверка за грешно въведени данни);
 4. Наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп;
 5. Съхраняване на записи за извършени промени в данни (дата, основание за промяна, потребител);
 6. Невъзможност за изтриване на въведени записи;
 7. Възможност за експортиране на данните в MS Office;
 8. Връзка с други системи (обмен на данни);
 9. Възможност за генериране на справки по зададени критерии.
- Забележка: Точки 4 и 5 не са приложими за бази данни.

- *Специфичните характеристики*, предмет на проверката, са конкретно посочени за всеки отделен изискуем регистър / база данни в точки I.1 – I.14 на констативния протокол.

Анализът на представената от дружеството информация за всеки от изискуемите регистри и бази данни извежда следните възможни констатации:

1. *Внедрен регистър/БД* – дружеството е представило информация за внедрената система, с данни за общи и специфични характеристики, която е потвърдена с екранни снимки от съответната система; както и е потвърдило отчетените стойности на променливи с екранни снимки от съответния регистър или база данни (**Внедрен**);

2. *Регистър/БД в етап на внедряване* – дружеството е представило информация за внедрената система, с данни за общи и специфични характеристики, която е потвърдена с екранни снимки от съответната система, но отчетените стойности на променливите не са потвърдени с екранни снимки от съответния регистър или база данни (**В процес на внедряване**);

3. *Недоказан регистър/БД* – информацията за внедрената система и/или общите и специфични характеристики не са доказани с екранни снимки от съответната система и/или са представени екранни снимки от друга система (например от таблица в MS Excel вместо от изискуемият регистър); данните от екранните снимки на съответния регистър не дават информация за отчетния период и/или не съдържат наименование или стойност на изискуемите променливи (**Недоказан**);

4. *Отсъствие на регистър/БД* - няма внедрен регистър или база данни (**Отсъства**).

За всеки изискуем регистър и база данни в констативните протоколи е посочена обобщена информация за наличните общи и специфични характеристики (с изключение на специфични характеристики на счетоводната система за регулаторни цели), както и за доказването на отчетените стойности на променливи, участващи в изчислението на показатели за качество на ВиК услугите. Специфичните характеристики на счетоводната система за регулаторни цели са оценени въз основа на установените факти и обстоятелства по прилагането на правилата на Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО) (включително отчитане на оперативни и капиталови разходи, и дълготрайни активи, създадена аналитичност съгласно сметкоплана на ЕСРО по дейност, услуги и направления в сметки 207 и група 60). Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо, с цел изясняване на обстоятелствата и коректно оценяване на наличните регистри и бази данни).

II. ПРОВЕРКА НА ОТЧЕТНИ СПРАВКИ И ДОКЛАДВАНИ ПРОМЕНЛИВИ

В рамките на възложената със Заповед № 3-В-10/27.05.2021 г. проверка е извършен преглед и верификация на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2020 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, както и е извършена верификация с данни в други относими справки от отчетния доклад (Справки № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите“, № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ и № 10 „Отчет на ремонтната програма“), Справки от отчета по ЕСРО и/или представен Годишен финансов отчет (ГФО). Информация за отчетените променливи е представена в Приложение 1 към констативния протокол.

Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на корекции и/или обосновки за отчетените данни.

III. ПОСТИГНАТИ НИВА НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА КАЧЕСТВО НА ВИК УСЛУГИТЕ

Представена е информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2020 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2020 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение.

За всеки ПК е представена информация за достоверността на данните за променливите, участващи в изчислението на съответния ПК – дали същите са отчетени от регистър или база данни които са недоказани или отсъстват (данни от раздел I на констативния протокол), както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи (данни от раздел II на констативния протокол).

IV. ПРЕГЛЕД НА ИЗБРАНИ ОБЕКТИ ОТ РЕМОНТНА И ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

За избрани обекти от ремонтната и от инвестиционната програма е изискано да се представят досиета, съдържащи техническа документация - количествено-стойностна сметка, екзекутивни чертежи/схеми, за инвестиционните обекти - работни проекти и разрешителни книжа; счетоводна документация - извлечение със счетоводни записи, формиращи стойността на обекта; остойностени работни карти, искания за отпускане на материали.

В раздели IV.1 и IV.2 е представена обобщена информация за проверените обекти от ремонтната програма (РП) и инвестиционната програма (ИП), включително дали са представени досиета, количествено-стойностни сметки, екзекутивни чертежи/схеми, работни проекти и разрешителни книжа (за обектите от РП) и друга техническа документация; счетоводни извлечения доказващи стойността на обектите, остойностени работни карти, искания за отпускане на материали и друга счетоводна документация.

Направени са констатации относно поддържаната техническа документация; изготвянето на работни карти с необходимите реквизити; поддържането на информация за вложените материали, механизация, труд, социални осигуровки и др. разходи за обектите от РП/ ИП, както и начина на тяхното осчетоводяване; наличието на аналитична отчетност за извършените оперативни / капиталови ремонти съобразно структурата на РП / ИП съгласно ЕСРО; създаването на уникален номер за обектите от РП / ИП, по който да събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост на извършените разходи, формиращи стойността на ремонта при завеждането им

в счетоводната система.

Дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

V. ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ

В раздел V.1 е извършен преглед на начина и подхода, прилаган от дружеството, при отчитане на инвестициите в дълготрайни активи (ДА). Осъществен е преглед дали е внедрена сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ или еквивалент, както и дали са създадени аналитични сметки по услуги и направления от инвестиционната програма. Извършен е преглед на дебитните обороти на сметка 207 спрямо отчетените инвестиции в Справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма за 2020 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план и спрямо стойността на постъпилите ДА в процес на изграждане в Справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО; както и на кредитните обороти на сметка 207 спрямо дебитните обороти по сметки от група 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи от сметкоплана по ЕСРО и спрямо общата стойност на заведените активи в Справка № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО; както и сравнение с общата стойност на представените фактури за извършени инвестиции и предадени активи от ВиК оператора към АВиК / общини. Осъществен е преглед дали ВиК операторът прилага Механизъм за реинвестиране на част от приходите – в т.ч. дали е разкрита специална инвестиционна банкова сметка, ако да – информация за начално салдо към 01.01.2020 г., дебитни и кредитни обороти и крайно салдо към 31.12.2020 г., информация дали се осъществява контрол на разходването на постъпилите средства само за инвестиции чрез отчитане на дейностите по механизма в тримесечен и годишен доклад. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

В раздел V.2 е представена информация за планираните в одобрения бизнес план и отчетените инвестиции в собствени и публични активи по услуги и системи за 2020 г.; както и за разчет / отчет на инвестициите в публични активи и изплащането на главници на инвестиционни заеми спрямо разходите за амортизации на публични активи.

В раздел V.3 е представена информация за собствени и публични дълготрайни активи от амортизационен план за регулаторна отчетност, верифициращ данните в Справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2020 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчетен доклад за изпълнението на одобрения бизнес план и Справки № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО, дали се прилага линеен метод на амортизация в съответствие с правилата на ЕСРО, въведен ли е задбалансов регистър на публичните ДА, както и дали дружеството отчита за регулаторни цели ДА, които са със стойност под прага на същественост, съгласно счетоводната му политика. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

VI ОТЧИТАНЕ НА ОПЕРАТИВНИТЕ РАЗХОДИ

В раздел VI.1 е направен преглед на начина и подхода, прилаган от дружеството, при отчитане на извършените оперативни разходи. Извършен е преглед на представените от дружеството синтетична ведомост на сметки от група 60 Разходи и са съпоставени с отчетените разходи в справките към ЕСРО, включително воденето на преки разходи за доставяне вода на друг ВиК оператор и за присъединяване към ВиК системите; както и е осъществен преглед на

представени аналитични оборотни ведомости на сметки за други разходи за материали, други разходи за външни услуги и други разходи, за да се установи дали дружеството отчита в тези сметки разходи, които следва да се отчитат в аналитично установени за целта сметки, съгласно сметкоплана по ЕСРО, както и дали в същите се отчитат непризнати разходи. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

В раздел VI.2 е извършен преглед на начина на отчитане и верификация на размера на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или представяне на нови дейности, спрямо одобрените в бизнес плана за 2020 г., включени в коефициент Qp, включително дали отчетените разходи са допустими и следва да бъдат признати. Направени са констатации, и са дадени препоръки на ВиК операторите (където е необходимо).

В раздел VI.3 е представена информация за прогнозните в одобрения бизнес план, респективно отчетените през 2020 г. оперативни разходи по икономически категории за предоставяните от съответния ВиК оператор услуги. Направени са констатации за изпълнението на оперативните разходи (без амортизации) по услуги и системи.

В раздел VI.4 е извършен преглед на представената от дружеството информация в Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2020 г.“ от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, Справки № 7, „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, и оборотна ведомост на сметки от група 60 Разходи, за преки разходи по услуги и системи, разходите за административна и спомагателна дейност (АСД) и подхода за тяхното разпределение между регулирана и нерегулирана дейност, както и между услуги и системи. За дружествата, които доставят вода на друг ВиК оператор и/или вода с непитейни качества, са изследвани коефициенти за разпределение на разходи за АСД по водоснабдителни системи. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

VII. ПРОВЕРКА НА РАЗХОДИТЕ/ПРИХОДИТЕ ЗА ЗАКУПЕНА И/ИЛИ ДОСТАВЕНА ВОДА НА ДРУГ ВИК ОПЕРАТОР, КАТО СЕ ПРЕДСТАВЯТ И СЪОТВЕТНИТЕ ФАКТУРИ

Представена е информация фактури за закупена и/или доставена вода от/на друг ВиК оператор, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

VIII. ПРОВЕРКА НА ПРИЛАГАНЕТО НА УТВЪРДЕНИТЕ ЦЕНИ НА ВИК УСЛУГИ ЧРЕЗ ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФАКТУРИ НА ПРОИЗВОЛНО ИЗБРАНИ ПОТРЕБИТЕЛИ ПО КАТЕГОРИИ

Представена е информация за прилагани цени (решение на КЕВР, вътрешна заповед за прилагани цени, обяви в медии и на интернет страницата на дружеството); изискани и представени фактури от всички категории потребители – битови, обществени и търговски, промишлени и други стопански по населени места.

Дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо).

IX. ОБОБЩЕНИЕ НА ИНФОРМАЦИЯТА, КОЯТО СЛЕДВА ДА СЕ ПРЕДСТАВИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО

В последния раздел от констативния протокол е обобщена информацията, която дружеството следва да представи.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1: ОТЧЕТЕНИ ПРОМЕНЛИВИ

Представена е информация за прогнозираните в одобрения бизнес план (разчет) и постигнатите нива (отчет) на променливи и качество на информация за 2020 г., съгласно Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2020 г.“ от годишния отчетен доклад за изпълнение на одобрения бизнес план.

II. ПОДХОД ЗА ИЗГОТВЯНЕТО НА ДОКЛАД И ОПРЕДЕЛЯНЕ НА НЕОБХОДИМИТЕ КОЕФИЦИЕНТИ И ОЦЕНКИ

Съгласно т. V от Заповед № 3-В-10/27.05.2021 г. на Председателя на КЕВР работната група следва да изготви доклад за резултатите от проверката на дружествата по т. II, съгласно Програмата, връчените констативни протоколи и получените становища на дружествата. Съгласно т. VI от заповедта, в доклада следва да се определи:

1. Оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ.
2. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2020 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ.
3. Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, за 2020 г.

За всеки от горепосочените точки е приложен следният подход:

1. Оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ.

Нормативни изисквания:

Съгласно чл. 33 от Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), Комисията определя с указанията по чл. 1, ал. 2 изискванията към качеството на информацията, предоставяна от В и К оператора по реда на чл. 32.

Съгласно чл. 34, ал. 1 от НРКВКУ, Комисията оценява качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество и свързаната с нея допълнителна информация по отношение на специфичните обстоятелства за осъществяване на дейността, като използва система за оценка с 4 нива (добро, средно, лошо и липса на информация), като съгласно ал. 2, нивата за оценка по ал. 1 са едни и същи за всички ВиК оператори.

В глава седма от Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ) са посочени изисквания към качеството на информацията, която ВиК операторите предоставят на Комисията.

Оценка на качеството на информация:

1. Оценка на ниво внедряване на регистри и бази данни

Оценка на степента на внедряване на нормативно изискуемите регистри и бази данни в дружеството (оценка на налични общи характеристики, в т.ч. утвърдени със заповед на управителя/ изпълнителния директор процедури и правила за работа с регистри и бази данни, и оценка на специфични характеристики – минимален набор от реквизити, които същите трябва да съдържат, с цел покриване на необходимото ниво на отчетна информация и верифициране на ежегодно докладваните от дружествата данни;

2. Оценка на ниво променливи, формиращи показателите за качеството

Оценка на надеждност на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2020 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество, в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ за несъответствие на подадената информация, некоректно посочени данни, допуснати технически грешки, или необосновани стойности на променливите.

1. Оценка на ниво внедряване на регистри и бази данни

Анализът на представените от дружествата информация за всеки от изискуемите регистри и бази данни извежда следните възможни констатации:

- Внедрен регистър/БД – дружеството е представило информация за внедрената система, с данни за общи и специфични характеристики, която е потвърдена с екранни снимки от съответната система; както и е потвърдило отчетените стойности на променливи с екранни снимки от съответния регистър или база данни (**Внедрен**);

- Регистър/БД в етап на внедряване – дружеството е представило информация за внедрената система, с данни за общи и специфични характеристики, която е потвърдена с екранни снимки от съответната система, но отчетените стойности на променливите не са потвърдени с екранни снимки от съответния регистър или база данни (**В процес на внедряване**);

- Недоказан регистър/БД – информацията за внедрената система и/или общите и специфични характеристики не са доказани с екранни снимки от съответната система и/или са представени екранни снимки от друга система (например от таблица в MS Excel вместо от изискуемият регистър); данните от екранните снимки на съответния регистър не дават информация за отчетния период и/или не съдържат наименование или стойност на изискуемите променливи (**Недоказан**);

- Отсъствие на регистър/БД - няма внедрен регистър или база данни (**Отсъства**).

В изготвените двустранни констативни протоколи са посочени констатации за степента на внедряване на регистрите и базите данни, както и за степента на внедряване на изискуемите общи и специфични характеристики.

При оценката на изискуемите регистри и бази данни с оценки 1 – 4 е извършено оценяване на степента на внедряване на регистъра; на внедряването на изискуемите общи характеристики, на внедряването на изискуемите специфични характеристики за съответния регистър / база данни, както следва:

1. Първо ниво на оценяване – наличие и степен на внедрен регистър и доказани отчетни стойности на променливи – оценка 2 (внедрен); оценка 3 (в процес на внедряване); оценка 4 (недоказан и/или отсъства). За регистрите и бази данни, определени като отсъства се извършва последващо оценяване на общите характеристики, в т.ч. доколко дружеството е утвърдило процедури и правила за съответните регистри и бази данни, но не се извършва проверка на специфични характеристики.

2. Второ ниво на оценяване – наличие и степен на внедрени общи характеристики (еднакви за всички регистри и бази данни) – оценка 2 (внедрени над 66% от изискуемите общи характеристики); оценка 3 (внедрени между >0% и <66%); и оценка 4 (липса на внедрени общи характеристики).

3. Трето ниво на оценяване – наличие и степен на внедрени специфични характеристики (конкретни за съответния регистър или база данни) – оценка 1 (внедрени над 80% от изискуемите специфични характеристики); оценка 2 (внедрени между >20% и <80%); оценка 3 (внедрени под 20%); оценка 4 (липса на внедрени специфични характеристики).

В случаите, в които дружеството не е внедрило изискуемите регистри и база данни

(отсъства) или данните не са доказани (недоказан) се определя оценка 4 (крайна оценка първо ниво).

За регистри и бази данни с внедрени и общи характеристики, оценката се формира от оценката на специфичните характеристики (крайна оценка трето ниво).

За внедрените регистри и бази данни, на които общите характеристики не са внедрени в цялост, оценката се формира средноаритметично от оценката на общите и специфичните характеристики (крайна оценка от второ и трето ниво).

За регистри и бази данни, които са в процес на внедряване крайната оценка се формира от трите нива на оценяване (степен на внедряване на регистъра / база данни; степен на внедряване на общите характеристики; и степен на внедряване на специфичните характеристики).

Оценка на ниво променливи, формиращи показателите за качеството

Същевременно е извършен преглед и верификация на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2020 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество, в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, както и е извършена верификация с данни в други относими справки от отчетния доклад (Справки № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите“, № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ и № 10 „Отчет на ремонтната програма“), справки от отчета по ЕСРО и/или представен Годишен финансов отчет (ГФО).

В случаите, в които са установени необосновани стойности на променливи, участващи в изчисленията на показатели за качество, за които са констатирани проблеми с връчения на дружеството констативен протокол, то за същите се поставя оценка за средно качество (2). Във всички други случаи променливите са оценени с 1, което обозначава, че не е констатиран проблем с докладваните за променливата данни.

Крайната оценка за качеството на информация за ПК се формира от:

- Оценката на степента на внедряване на регистъра / базата данни и на изискуемите общи и специфични характеристики, от които се докладват променливи участващи в изчислението на ПК (оценка на ниво внедряване); и
- Оценката на надеждността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК (оценка на ниво променливи).

Оценката на надеждността на данните оказва влияние върху крайната оценка за качество на информацията, когато внедрените регистри или бази данни са оценени с най-висока оценка (1/ добро), но същевременно се констатира ненадеждно представена информация за конкретна променлива, участваща във формиране на даден показател за качество. В този случай крайната оценка на качество на информацията за конкретния показател е средно от двете нива на оценки, или 2 (средно).

2. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2020 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

Нормативни изисквания:

Съгласно чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, за всеки показател за качество на В и К услугите се използва система за оценка на изпълнението с 4 нива (добро, средно, лошо и пълно неизпълнение). Съгласно ал. 2, ако качеството на информацията (необходима за изчисление изпълнението на определен показател за качество на В и К услугите), предоставена от В и К оператора по реда на тази наредба, е оценена от Комисията с най-ниското ниво по чл. 34, се смята, че по отношение на този показател е налице пълно неизпълнение. Съгласно ал. 3, нивата

за оценка по ал. 1 са едни и същи за всички В и К оператори.

Съгласно чл. 38, ал. 1 от НРКВКУ, Комисията изготвя индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество от всеки ВиК оператор чрез прилагане на системата по чл. 37.

Изискванията за оценка на изпълнението на показателите за качество на ВиК услугите са посочени в глава четвърта от Указания НРКВКУ.

Съгласно т. 47 от Указания НРКВКУ, четирите нива на оценката на изпълнение са еднакви за всички ВиК оператори и се определят в следните граници:

а. Добро – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИп) е по-голямо или равно на 90%;

б. Средно – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИп) е по-малко от 90% и е по-голямо или равно на 60%;

в. Лошо – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИп) е по-малко от 60% и е по-голямо или равно на 20%;

д. Пълно неизпълнение – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИп) е по-малко от 20%.

Индивидуални оценки на изпълнението на ПК:

Комисията е извършвала индивидуално оценяване на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2017 г. (Сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г., приет с решение по т. 7 от Протокол № 244 от 13.12.2018 г., поправен с решение по т. 10 от Протокол № 230 от 18.12.2019 г.) и за 2018 г. (Сравнителен анализ на ВиК сектора за 2018 г., приет с решение по т.6 от Протокол № 238 от 23.12.2019 г.).

При извършената оценка на постигнатото изпълнение на показателите за качество на ВиК услугите за 2017 г. бе установено, че в случаите, в които ВиК операторът е планирал влошаване на нивото по даден показател за качество спрямо отчетеното през 2015 г. ниво, не може да се приложи заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение. Поради тази причина, за тези случаи не се извърши оценка на постигнатото изпълнение на показателите за качество на ВиК услугите за 2017 г.

Същият подход е възприет и при оценка на постигнатото изпълнение на показателите за качество през 2018 г. за тези случаи, в които ВиК операторите са планирали влошаване на нивото през 2018 г. спрямо 2017 г.

Същевременно с оглед извършването на индивидуално оценяване на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. (Доклади с вх. № В-Дк-335 от 20.11.2020 г. и № В-Дк-336 от 20.11.2020 г., разгледани и приети с решение на КЕВР по Протокол № 248 от 25.11.2020 г., т. 11 и т.12; Сравнителен анализ на ВиК сектора за 2019 г., приет с решение по т. 3 от Протокол № 257 от 02.12.2020 г.), в случаите, в които разчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2018 г., т.е. ВиК операторът е планирал влошаване на нивото по даден показател за качество през 2019 г. спрямо 2018 г. (аномалия), доколкото заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка, при оценката е взет предвид и отчета за базовата година 2015 г., и разчета за последната година от регулаторния период 2021 г., както следва:

- Ако разчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2018 г., а отчета за 2019 г. е по-добър от разчета за 2021 г. се дава оценка „добро изпълнение“;

- Ако разчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2018 г., а отчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2021 г., но по-добър от отчета за базовата 2015 г., се дава оценка „средно изпълнение“;

- Ако разчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2018 г., а отчета за 2019 е по-лош от разчета за 2021 г. и от отчета за базовата 2015 г. се дава оценка „пълно неизпълнение“.

Аналогичен подход е възприет и при оценка на постигнатото изпълнение на показателите за качество през 2020 г. за тези случаи, в които ВиК операторите са планирали влошаване на нивото по даден показател за качество през 2020 г. спрямо 2019 г. (аномалия), или когато са планирали ниво през 2020 г. равно на планираното през 2019 г. (нулева стъпка), както следва:

- Ако разчета за 2020 г. е по-лош или равен на разчета за 2019 г., а отчета за 2020 г. е по-добър от разчета за 2021 г. се дава оценка „добро изпълнение“;

- Ако разчета за 2020 г. е по-лош или равен на разчета за 2019 г., а отчета за 2020 г. е по-лош от разчета за 2021 г., но по-добър от отчета за базовата 2015 г., се дава оценка „средно изпълнение“;

- Ако разчета за 2020 г. е по-лош или равен на разчета за 2019 г., а отчета за 2020 г. е по-лош от разчета за 2021 г. и от отчета за базовата 2015 г. се дава оценка „пълно неизпълнение“.

3. Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициента Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, за 2020 г.

Нормативни изисквания:

Съгласно чл. 6, т. 2 от Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), **Qp** е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи; с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията определя конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Qp.

Съгласно т. 9.2 от Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ), коефициентът „Qp“ се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки ВиК оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) допълнителни разходи към прогнозните (одобрените) разходи. С коефициента „Qp“ се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Разходите, за които се прилага коефициентът „Qp“, се определят от Комисията с решение по реда на чл. 27, ал. 1 във връзка с чл. 26, ал. 2, т. 6 от НРЦВКУ. Разходите за които се прилага коефициентът „Qp“, се обсъждат по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ

В решенията на КЕВР за одобряване на бизнес планове на ВиК операторите изрично се посочват по услуги конкретните нови дейности и/или нови активи, и разходите за тяхното осъществяване.

ВиК операторите представят в своите годишни отчетни доклади за изпълнение на одобрените бизнес планове данни за отчетените разходи, включени в коефициент Qp, въз основа на които се извършва проверка за водената отчетност и тяхното доказване.

III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНИ ПРОВЕРКИ ПО ВИК ОПЕРАТОРИ

1. „Водоснабдяване и Канализация Берковица“ ЕООД, гр. Берковица

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 07.06.2021 г. до 09.06.2021 г., е подписан Протокол от 09.06.2021 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2020 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **16.07.2021 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представяне на информация.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-02-17/19.07.2021 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството
Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

Раздел от КП	Препоръки
I.1.	1. Дружеството следва да внедри регистър на активите и/или ГИС със заповед на управителя.
I.1.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистър на активите и/или ГИС.
I.1.	3. Дружеството следва да поддържа регистър на активите и/или ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики. Данните в регистъра на активите и/или ГИС следва се съхраняват на корпоративен сървър.
I.2.	1. Дружеството следва да внедри регистър на аварията със заповед на управителя.
I.2.	2. Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на аварията.
I.2.	3. Дружеството следва да поддържа регистър на аварията с всички изискуеми общи и специфични характеристики. Данните в регистъра на аварията следва се съхраняват на корпоративен сървър.
I.3.	1. Дружеството следва да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води със заповед на управителя.
I.3.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистър на лабораторните изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води.
I.3.	3. Дружеството следва да поддържа регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води с всички изискуеми общи и специфични характеристики. Данните в регистрите следва се съхраняват на корпоративен сървър.
I.4.	1. Дружеството следва да внедри регистър на оплаквания от потребители със заповед на управителя.
I.4.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на оплаквания от потребители.
I.4.	3. Дружеството следва да поддържа регистър на оплакванията с всички изискуеми общи и специфични характеристики. Данните в регистъра следва се съхраняват на корпоративен сървър.
I.6.	1. Дружеството следва да внедри регистър на водомерите на СВО със заповед на управителя.
I.6.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на аварията.
I.6.	3. Дружеството следва да поддържа регистър на водомерите на СВО с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.7.	1. Системата за отчитане и фактуриране на дружеството следва да се внедри със заповед на управителя и да поддържа информация за всички потребители - населението и обществения сектор.
I.7.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на Системата за отчитане и фактуриране.
I.7.	3. Дружеството следва да поддържа Система за отчитане и фактуриране с всички изискуеми общи и специфични характеристики. Информацията следва да се съхранява на корпоративен сървър.
I.7.	4. В системата за отчитане и фактуриране да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променлива iA10 <i>Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи.</i>
I.8.	1. Дружеството следва да внедри със заповед на управителя БД за количества на вход ВС и БД за количества на вход ПСПВ, и да изготви процедура за начина и реда на поддържането им с описание на процесите на работа с данните.
I.8.	2. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за количества на вход ВС и за база данни за количества на вход ПСПВ. Информацията следва да се поддържа на корпоративен сървър.
I.9.	1. Дружеството следва да внедри база данни за разходомери и дата логери със заповед на управителя.
I.9.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
I.9.	3. Дружеството следва да поддържа база данни за разходомери и дата логери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.10.	1. Дружеството следва да внедри със заповед на управителя БД за неизмерена законна консумация, да изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да поддържа данни за всички общи и специфични характеристики.

I.11	1. Дружеството следва да внедри със заповед на управителя БД за изразходваната електрическа енергия, да изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да поддържа данни за всички общи и специфични характеристики.
I.12	1. Дружеството следва да внедри със заповед на управителя БД договори за присъединяване, да изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да поддържа данни за всички общи и специфични характеристики.
I.13	1. Дружеството следва да утвърди със заповед на управителя процедура за начина и реда на поддържане на база данни за персонала - ПП Омекс.
I.13	2. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в ПП Омекс.
I.13	3. ВиК операторът следва създаде възможност регистърът/базата данни да генерира справки с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи В1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите</i> и wB1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води</i> .
I.14	1. Дружеството следва да внедри към счетоводната си система отделен модул за регулаторна отчетност, в съответствие с изискванията на ЕСРО.
II.	1. Дружеството следва да изпълнява заложените в бизнес плана нива за показател ПК8 Качество на отпадъчните води, съответно да извършва пробонабиране, съгласно условията на издадено разрешително за заустване на отпадъчни води във водни обекти. Дружеството да инициира процедура по продължаване срока на действие на разрешителното за заустване на отпадъчните води във водни обекти, при условие, че процедурата не е в процес.
II.	2. Дружеството да попълва в Справка № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия“ данни за договори на свободен пазар и период на действие.
IV.1.	1. ВиК операторът да изготвя екзекутивна документация за всички подземни обекти по ВиК мрежите - чертежите/екзекутивите следва да съдържат необходимите технически параметри - материал, диаметър, дължини, дълбочини, и др.
IV.1.	2. ВиК операторът да изготвя подробни количествено-стойностни сметки за обектите от Ремонтната програма, които да съдържат освен обща стойност на вложените разходи, формиращи стойността на обекта, и данни за разходообразуващите параметри (количество, ед. цена), в т.ч. вложеното количество от всеки строителен материал и единична цена.
IV.1.	3. ВиК операторът да изготвя работни карти, съдържащи съответното направление от Ремонтната програма, както и всички необходими реквизити, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. вид, количество, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп на подземните ВиК проводи и съоръжения).
IV.1.	4. ВиК операторът да създаде аналитични сметки за текущ и аварийен ремонт в група 60 „Разходи по икономически елементи“, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.1.	5. ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към всички сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.1.	6. Дружеството да създава уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, както и да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.
IV.2.	1. За обектите от Инвестиционната програма ВиК операторът следва да изготвя инвестиционни проекти (когато е приложимо) - обяснителна записка и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения и други).
IV.2.	2. ВиК операторът да изготвя подробни количествено-стойностни сметки за обектите от Инвестиционната програма, които да съдържат освен обща стойност на вложените разходи, формиращи стойността на обекта, и данни за разходообразуващите параметри (количество, ед. цена), в т.ч. вложеното количество от всеки строителен материал и единична цена.
IV.2.	3. ВиК операторът да изготвя работни карти, съдържащи съответното направление от Инвестиционната програма, както и всички необходими реквизити, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. вид, количество, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп на подземните ВиК проводи и съоръжения).
IV.2.	4. ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане съгласно структурата на Инвестиционната програма към сметка 207 „Активи в процес на изграждане“, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.2.	5. ВиК операторът да не начислява допълнителни разходи върху стойността на извършените разходи за обектите от Инвестиционната програма. Стойността на инвестиционния обект следва да включва реално вложените материали, гориво, труд и външни услуги, обосновани и доказани с фактури и разходо-оправдателни документи.
IV.2.	6. Дружеството да създаде възможност за проследимост на разходите в счетоводната система за регулаторна отчетност, както и между техническата и икономическа документация чрез уникален номер на обекта.
V.1.	1. ВиК операторът да създаде отделен модул за регулаторно счетоводство.
V.1.	2. ВиК операторът да въведе аналитичност по услуги и направления от инвестиционната програма към сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ и да завежда всички капиталови разходи в съответните подсметки, в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.
V.1.	3. Кредитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ следва да отразява завършените през годината ДА и да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНМА и на колона „Отчетна стойност на ДА трансфери“ в Справки № 20.1-20.1.5. „Дълготрайни активи“ от отчета по бизнес план и Справки № 5-5.5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО.
V.1.	4. До създаване на отделен модул за регулаторно счетоводство, дружеството следва да поддържа една сметка за отчитане на инвестиционната програма съгласно правилата на ЕСРО.
V.3.	1. ВиК операторът следва да създаде към счетоводната си система отделен модул за регулаторна отчетност на дълготрайните активи, като спазва в цялост аналитичността на сметкоплана по ЕСРО, като постигне равнение отчетната стойност на ДА заведени в гр. 20 ДМА, гр. 21 ДНМА и гр. 91 Чужди ДМА и ДНМА и Амортизационния план.
V.3.	2. Годишните амортизации на активите, собствени и публични следва да се изчисляват чрез прилагане на амортизационни норми за регулаторни цели, определени в Правилата за ЕСРО.
V.3.	3. Данните в Справки № 20 „Амортизационен план“ и № 20.1.1.-20.1.5. „Дълготрайни активи“ от отчета по бизнес план, както и в Справки № 5 - 5.5. „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, следва да съответстват на амортизационните планове за регулаторни цели.
V.3.	4. Всички завършени обекти от инвестиционната програма следва да се завеждат в групи 20 ДМА и 21 ДНМА, а публичните активи да се фактурират на община Берковица.

VI.1.	1. Да създаде отделен модул за регулаторна отчетност, като при отчитане на оперативните разходи спазва сметкоплана и принципите на ЕСРО
VI.1.	2. Да завежда всички разходи в коректните подсметки в гр. 60, в съответствие изискванията на ЕСРО.
VI.1.	3. В категория „Други“ на разходите за материали, външни услуги и други, следва да се отчитат само разходи, за които няма обособени отделни подкатегории.
VI.1.	4. Да отчита разходите за присъединяване към ВиК мрежата в съответните аналитични сметки от гр. 60 отделно от разходите за регулираните ВиК услуги.
VI.2.	1. ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки, по които да отчита извършените оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента Qp.
VI.4.	1. Да създаде отделен модул за регулаторна отчетност, като при отчитане на оперативните разходи спазва сметкоплана и принципите на ЕСРО.
VI.4.	2. Разходите посочени в Справки № 17.1 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2020 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана и № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, следва да съответстват на разходите заведени в съответните сметки от гр. 60.
VIII.	1. ВиК операторът следва да публикува прилаганите от него цени на ВиК услуги в един централен и в един местен всекидневник, както и на Интернет страницата си, в съответствие с разпоредбите на чл. 20 от ЗРВКУ и чл. 27, ал. 4 от Наредбата за регулиране на цените на ВиК услугите.

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

Обобщение на изисканата и представена информация, както и становището на работната група е представено, както следва:

Таблица 2

Изискани данни в КП	Становище на дружеството	Становище на работната група
1. Да се представи информация относно предприетите действия за продължаване срока на действие на разрешителното за заустване на отпадъчните води във водни обекти.	Открита процедура за издаване на ново разрешително за заустване на отпадъчните води със заявление № PP-06-56/19.09.2019 г. на община Берковица до БД-Плевен.	Представената информация се приема .
2. Дружеството да представи действащи договори за доставка на електроенергия на свободен пазар. В случай, че ВиК операторът през 2020 г. е закупувал електроенергия от доставчик от последна инстанция (ДПИ), да се представи информация за съответния период.	Представен е действащ договор с "ЧЕЗ ЕЛЕКТРО БЪЛГАРИЯ" АД, сключен на 16.12.2020 г.	Изискването за представяне на действащ договор е изпълнено.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

Изискани са и са представени копия на фактури, както следва:

Таблица 3.1

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	с. Замфирово	2	4	д
2	Гр. Берковица	5	10	д, о

* (д) доставяне на вода на потребителите, (о) отвеждане на отпадъчни води, (п) пречистване на отпадъчни води

Обобщение на констатираните при проверката данни за промишлени и други стопански потребители е показано в следващата таблица:

Таблица 3.2

Типове потребители	Установено
Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители	Правомерно инкасиране на предоставяните услуги

Оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ

При оценката на изискуемите регистри и бази данни с оценки 1 – 4 е извършено оценяване на наличието на регистъра / база данни; на внедряването на изискуемите общи характеристики, на внедряването на изискуемите специфични характеристики за съответния регистър / база данни, съответно е представена формираната крайна оценка на степента на внедряване, както следва:

Таблица 4

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристики регистри /бази данни КЕВР	Крайна оценка на ниво внедряване регистри и бази данни КЕВР	
	ВНЕДРЕН/ В ПРОЦЕС/ НЕДОКАЗАН/ ОТСЪСТВА	Оценка ниво валичност регистри/ бази данни КЕВР		ДА/НЕ	% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване			
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на активите	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на аварияте	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на оплаквания от потребители	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър за утайките от ПСОВ	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Система за отчитане и фактуриране	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	83%	2	0%	4	4	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ВС	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	25%	3	75%	2	3	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	25%	3	83%	1	2	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	не експлоатира ПСОВ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за изразходваната електрическа енергия	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	50%	3	83%	1	2	4	липса на информация
Счетоводна система	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	83%	2	43%	2	2	4	липса на информация

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2020 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2020 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение. За всеки ПК е представена информация за достоверността на данните за променливите, участващи в изчислението на съответния ПК – дали същите са отчетени от регистър или база данни, които са недоказани или отсъстват, както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи:

Таблица 5

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2020 г.		Изпълнение		Достоверност на данните			
			Разчет	Отчет	% изменение	Постигнато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,11%	100,00%	-0,11%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-

ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,68%	100,00%	1,34%	Да	Да	Регистър ЛИКПВ	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,80%	98,87%	1,09%	Да	Да	Регистър ЛИКПВ	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Да	Регистър ЛИКПВ	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,137	1,097	3,48%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране Регистър на аварии	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	10,028	19,116	-90,62%	Не	Да	Система за отчитане и фактуриране БД изчисл. неизм. зак. конс. БД измерени кол. вход ВС Регистър активи ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	50,68%	66,14%	-30,51%	Не	Да	Система за отчитане и фактуриране БД изчисл. неизм. зак. конс. БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	55,357	85,377	-54,23%	Не	Да	Регистър активи ГИС Регистър на аварии	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	60,00%	52,63%	-12,28%	Не	Да	Регистър активи ГИС БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	60,14%	60,43%	0,48%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	-	-	-	-	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	92,86%	0,00%	-100,00%	Не	Да	Регистър ЛИКОВ	Да	iD97 iD96
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	33,333	48,148	-44,44%	Не	Да	Регистър активи ГИС Регистър на аварии	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/1000 потреб	0,840	2,533	-201,50%	Не	Да	Регистър оплаквания от потребители Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,052	0,019	63,71%	Да	Да	БД ел.енергия БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	-	-	-	-	Да	БД ел.енергия	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	-	-	-	-	Да	Регистър утайки ПСОВ	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,54%	0,00%	-100,00%	Не	Да	Регистър активи ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,89%	0,94%	5,62%	Да	Да	Регистър активи ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,062	1,040	-2,07%	Не	Да	Счетоводна система	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,040	1,540	48,11%	Да	Да	Счетоводна система	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	Да	Счетоводна система	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	97,57%	98,03%	0,47%	Да	Да	Счетоводна система	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	12,03%	4,73%	-60,68%	Не	Да	Регистър активи ГИС Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	31,43%	16,47%	-47,60%	Не	Да	Регистър активи ГИС Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	38,89%	-61,11%	Не	Да	Регистър оплаквания от потребители	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Да	БД договори присъединяване	Не	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	0,00%	-100,00%	Не	Да	БД договори присъединяване	Не	-

ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	3,429	3,335	2,77%	Да	Да	Регистър активи ГИС БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	1,421	1,315	7,40%	Да	Да	Регистър активи ГИС БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						13	26		1	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						13				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 13 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 13 показателя за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК1, ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК3, ПК7а, ПК11а, ПК11д, ПК12б, ПК12г, ПК14а, ПК15а, ПК15б.**

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 13 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 13 показателя за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК8, ПК9, ПК10, ПК11г, ПК12а, ПК12д, ПК12е, ПК13, ПК14б.** В допълнение за **ПК8** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- Доколкото дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води, 4 показателя за качество не са относими за дейността му.

Крайната оценка за качеството на информация за ПК се формира от:

- Оценката на степента на внедряване на регистъра / базата данни и на изискуемите общи и специфични характеристики, от които се докладват променливи участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво внедряване); и

- Оценката на надеждността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 6

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			
		Разчет	Отчет	Регистри и БД	Променливи	Крайна оценка	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	4	2	4	липса на информация
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	1	1	4	1	4	липса на информация

ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	4	1	4	липса на информация

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2020 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2019 г. и 2020 г., и отчет за 2020 г., като в случаите на аномалия или нулева стъпка се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

ПК	Параметър	Разчет 2019 г.	Стойност 2020 г.		Отчет 2015 г.	Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИп), %	Оценка на изпълнение ПК без нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение с оценени нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,98%	100,11%	100,00%	100,00 %	100,00%	-0,13%	-0,02%	15,38%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	98,64%	98,68%	100,00%	100,00 %	99,32%	-0,04%	-1,36%	3400,00%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	97,65%	97,80%	98,87%	100,00 %	98,35%	-0,15%	-1,22%	813,33%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00 %	100,00%	100,00%	85,71%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно неизпълнение
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1,220	1,137	1,097	1,545	1,007	0,08	0,12	147,31%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	10,21	10,028	19,116	11,684	9,803	0,18	-8,90	-4836,07%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	51,05%	50,68%	66,14%	53,12%	50,12%	0,37%	-15,09%	-4078,38%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	56,70	55,357	85,377	59,906	55,357	1,34	-28,68	-2141,49%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	40,00%	60,00%	52,63%	0,00%	80,95%	-20,00%	-12,63%	63,15%	средно	средно	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	60,14%	60,14%	60,43%	60,21%	60,14%	0,00%	-0,29%	-	-	добро	пълно неизпълнение
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПК8	Качество на отпадъчните води	92,86%	92,86%	0,00%	0,00%	94,64%	0,00%	92,86%	-	-	средно	пълно неизпълнение
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	33,33	33,333	48,148	38,889	30,357	0,00	-14,81	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,841	0,840	2,533	0,849	0,839	0,001	-1,692	-	169180,00 %	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,051	0,052	0,019	0,029	0,052	0,00	0,03	-	-	добро	пълно неизпълнение
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,45%	0,54%	0,00%	0,00%	0,54%	-0,09%	0,45%	-500,00%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,89%	0,89%	0,94%	0,00%	0,89%	0,00%	-0,05%	-	-	добро	пълно неизпълнение
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,04	1,062	1,040	1,106	1,081	-0,02	0,00	-7,32%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,03	1,040	1,540	0,688	1,047	-0,01	-0,51	6594,81%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	97,57%	97,57%	98,03%	97,55%	97,57%	0,00%	-0,46%	-	-	добро	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	11,94%	12,03%	4,73%	2,27%	14,02%	-0,09%	7,21%	-8011,11%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	19,64%	31,43%	16,47%	6,45%	42,20%	-	11,79%	3,17%	-26,89%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00 %	100,00%	38,89%	80,00%	100,00%	0,00%	61,11%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно неизпълнение
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00 %	100,00%	0,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	100,00 %	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	3,43	3,429	3,335	3,342	3,429	0,00	0,10	13657,14%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1,42	1,421	1,315	1,426	1,386	0,00	0,11	10610,00%	добро	добро	пълно неизпълнение

Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициента Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2020 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2020 г.:

Таблица 8

Разходи за услугата доставяне на вода на потребителите, включени в коефициента Q_p					
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/
ПСПВ Бързия	19	0	-19	0	19
ПС Лесковец	2	0	-2	0	2
ОБЩО	21	0	-21	0	21
Разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води, включени в коефициента Q_p					

Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/
Разходи за анализ на зауствени отпадъчни води	2	0	-2	0	2
ОБЩО	2	0	-2	0	2

През 2020 г. „Водоснабдяване и канализация - Берковица“ ЕООД не е извършило разходи за нова дейност – „разходи за анализ на зауствени отпадъчни води“ и не е приело за експлоатация посочената в бизнес плана, като нов обект ПС Лесковец, като съответно не са извършени разходи за тези обекти.

От планираните нови обекти през 2020 г. дружеството е експлоатирано единствено ПСПВ Бързия, като не е отчетено конкретни разходи за този обект, а разходите за електроенергия са поети от община Берковица. В хода на извършената проверка дружеството е посочило, че е извършило разходи за обеззаразяване за ПСПВ Бързия, и е представило 12 бр. искания за материали за обеззаразяване, които обаче са за цялото дружество. Не се представят отделни искания конкретно за ПСПВ Бързия, съответно не може да се определи използвано ли е количество и на каква стойност за целите на ПСПВ Бързия, респективно дружеството не е в състояние да представи коригиран отчет и да обоснове стойност на разходи, включени в коефициента Qp.

2. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 21.06.2021 г. до 25.06.2021 г., е подписан Протокол от 24.06.2021 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2020 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **07.07.2021 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представяне на информация.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-36-14/12.07.2021 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

Раздел от КП	Препоръки / Изискани данни в КП
I.1.	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите в регистър на активите и/или ГИС.
I.5.	1. ВиК операторът следва да осигури възможност за генериране на справка, доказваща коректната стойност на променливата wA15 <i>Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година (тон сухо вещество), в случая само оползотворените през 2020 г. утайки, произведени през 2019 г. - 316 т.с.в.</i>
I.6.	1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми специфични характеристики в регистър на водомерите на СВО.
I.6.	2. Дружеството да осигури възможност за генериране на справки от регистъра на водомери на СВО, в т.ч. за променливи iD45 <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година и iD44 <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.</i></i>
I.7.	1. Дружеството да представи обосновка за компонентите на стойността от екранната снимка - 4 480 605 м ³ .
I.8.	1. Дружеството да въведе в цялост информацията в модул на ИП „ВиК център“ за количества на вход ПСПВ и за количества на вход ПСОВ, в т.ч. за променлива wA2 <i>Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора.</i>
I.9.	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за разходомери и дата логери, вкл. за променливата iDMAm <i>Броят на водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронни бази данни, за период от минимум 1</i>

	<i>година, и измервания в критична точка при необходимост.</i>
I.10.	1. Дружеството следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в БД за неизмерена законна консумация.
I.12	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, в т.ч. променливи <i>iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ, iE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година, iwE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията и iwE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към канализационната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година</i> .
I.13.	1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД за персонал.
II.	1. Справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2020 г.“ - стойността на „Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)“ следва да се формира на база на всички компоненти (специфични характеристики, изискуеми за БД за неизмерена законна консумация).
II.	2. Справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества“ - количествата вода, отчетени в Справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на В и К услугите“ като „Течове във водопроводите за сурова вода и загуби при пречиштането Q7.1.“ следва да се отчитат като се разпределят в количествата вода на вход ВС по населени места.
IV.1.	1. ВиК операторът следва да отчита извършените оперативни ремонти по обекти, а не по работни карти.
IV.1.	2. Да се създадат съответните аналитични сметки за отчитане на разходи за трудови възнаграждения за оперативен ремонт, съгласно изискванията на ЕСРО.
IV.1.	3. Да се създава уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да осигурява проследимост.
IV.1.	4. ВиК операторът да отчита като капиталови всички ремонти по ВиК мрежата с подмяна на тръба с дължина над 10 м, доколкото същите се считат и признават като инвестиция, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.2.	1. ВиК операторът да създава остойностени работни карти за всеки капиталов ремонт поотделно от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени изцяло с външни подизпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги. В работните карти следва да се посочват всички разходи, формиращи стойността на обекта, в т.ч. разходи за материали, труд, механизация, външни услуги, съгласно принципите на ЕСРО.
V.1.	1. Дружеството следва да посочва в колона „трансфери“ в Справка № 20.1. „Дълготрайни активи“ от отчета за изпълнение на бизнес плана и Справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) за регулаторни цели от отчета по ЕСРО завършените през отчетната година дълготрайни активи.
V.1.	2. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.
V.3.	1. В отчета по изпълнение на бизнес плана за регулаторни цели следва да се включат всички ДА, в т.ч. корпоративни и публични, завършени през отчетната година.
V.3.	2. За регулаторни цели ДА със стойност под прага на същественост следва се завеждат в гр. 20 ДМА и гр. 21 ДНМА.
V.3.	3. Да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.
VI.1.	1. Разходите за „право на ползване“ са непризнати за регулаторни цели и следва да се отчитат като такива и да не се включват в разходите за регулирана дейност.

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

Обобщение на изисканата и представена информация, както и становището на работната група е представено, както следва:

Таблица 2

Изискани данни в КП	Становище на дружеството	Становище на работната група
1. Да се представи обосновка за отчетеното ниско ниво на променлива wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (2 бр.).	Представена е следната обосновка: <i>Отчетеното ниско ниво на променливата е в резултат на неправилно отнасяне на дейността при попълване на работни карти в ПП „ВиК център“. Дейността е отнасяна към ПР - поддържане. Прилагаме извадка от ПП „ВиК център“ - „Справка аварии ВКС - Основна група РП – поддържане“ и „Справка аварии ВКС - Основна група РП – аварии“. При корекция на направлението нивото на променливата достига - 12 бр. Аварии по канализационната мрежа.</i>	Представените обосновки по т.1.1. и т.1.2. се приемат . В тази връзка за меродавни се приемат посочените от дружеството стойности на променливите wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (12 бр.) и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (5 бр.).
2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива wD38b Брой запушвания в сградните канализационни	Представена е следната обосновка: <i>Отчетеното ниско ниво на променливата е в резултат на неправилно отнасяне на дейността при попълване на работни карти в ПП „ВиК център“. Дейността е отнасяна към ПР -</i>	

отклонения за разглеждания период (16 бр./2 бр.) и ниското ниво на променливата.	поддържане. Прилагаме извадка от ПП „ВиК център” - „Справка аварии ВКС - Основна група РП –поддържане” и „Справка аварии ВКС - Основна група РП – аварии”. При корекция на направлението нивото на променливата достига - 5 бр. Аварии на СКО.	
3. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период (19 бр./1 бр.) и отчетеното ниско ниво на променливата.	Представена е следната обосновка: <i>Отчетеното ниско ниво на променливата е в резултат на неправилно отнасяне на дейността при попълване на работни карти в ПП „ВиК център”. Дейността е отнасяна към ПР - поддържане. Прилагаме извадка от ПП „ВиК център” - „Справка аварии ВКС - Основна група РП –поддържане” и „Справка аварии ВКС - Основна група РП – аварии”. При корекция на направлението нивото на променливата достига - 6 бр. Аварии поради структурно разрушаване на канала.</i>	Представената обосновка се приема . В тази връзка за меродавна се приема посочената от дружеството стойност на променливата wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период (6 бр.).
4. Да се представи обосновка относно стойността за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество).	Становище на ВиК оператора: <i>Представена е следната обосновка: Стойността за променлива wA14 е отчетена грешно, като за нея е посочена стойността от Справка 14 “Утайки от ПСОВ”, т. 1.1 Налични утайки в началото на годината, които са произведени преди 2020 г. - 1 079 тон с.в. Коректната стойност е 585 тон с.в., отчетена в отчетните данни за 2019 г. Прилагаме извадка от ПП „ВиК център” - „Справка утайки ПСОВ за 2019 г.”.</i>	Представената обосновка се приема . За меродавна се приема коректната стойност - 585 тон с.в., отчетена от ВиК оператора в отчетните данни за 2019 г., Справка № 14. В допълнение, представената екранна снимка от регистъра на утайките доказва коректната стойност за wA14 - 585 тон с.в.
5. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливите iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията и iE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (49 бр. и 63 бр.) и посочената стойност в Справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО - 13 бр.	Представена е следната обосновка: <i>След направена обстойна справка в счетоводен отдел, посочените данни и стойности в Справка № 9 „Нови потребители” от отчета по ЕСРО - 13 бр. са неправилно осчетоводени фактури за водопроводни услуги - нерегулирана дейност.</i>	За меродавни се приемат стойностите на променливите iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията и iE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (49 бр. и 63 бр.), посочени в Справка № 2 "Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2020 г.", доколкото в Справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО не следва да се попълват приходи от нерегулирана дейност.
6. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливите iwE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията и iwE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към канализационната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (16 бр. и 19 бр.) и посочената стойност в Справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО - 1 бр.	Представена е следната обосновка: <i>След направена обстойна справка в счетоводен отдел, посочените данни и стойности в Справка № 9 „Нови потребители” от отчета по ЕСРО -1 бр. са неправилно осчетоводени фактури за водопроводни услуги - нерегулирана дейност.</i>	За меродавни се приемат стойностите на променливите iwE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията и iwE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към канализационната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година (16 бр. и 19 бр.), посочени в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2020 г.“, доколкото в Справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО не следва да се попълват приходи от нерегулирана дейност.

--	--	--

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

Изискани са и са представени копия на фактури, както следва:

Таблица 3.1

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	Търговище	13	14	д, о, п
2	Попово	8	14	д, о, п

* (д) доставяне на вода на потребителите, (о) отвеждане на отпадъчни води, (п) пречистване на отпадъчни води

Обобщение на констатираните при проверката данни за промишлени и други стопански потребители е показано в следващата таблица:

Таблица 3.2

Типове потребители	Установено
Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители	Правомерно инкасиране на предоставяните услуги.
Стопански и други промишлени потребители	Правомерно инкасиране на предоставяните услуги – представени са сключени договори по Наредба № 7/2000 г. и протоколи от извършени пробонабирания.

Оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ

При оценката на изискуемите регистри и бази данни с оценки 1 – 4 е извършено оценяване на наличието на регистъра / база данни; на внедряването на изискуемите общи характеристики, на внедряването на изискуемите специфични характеристики за съответния регистър / база данни, съответно е представена формираната крайна оценка на степента на внедряване, както следва:

Таблица 4

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристики регистри /бази данни КЕВР	Крайна оценка на ниво внедряване регистри и бази данни КЕВР	
	ВНЕДРЕН/ В ПРОЦЕС/ НЕДОКАЗАН/ ОТСЪСТВА	Оценка ниво наличие регистри/ бази данни КЕВР		ДА/НЕ	% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	30%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	54%	2	2	3	лошо
Регистър на аварията	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	50%	2	2	3	лошо
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно

База данни за контролни разходомери и дейта логери	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	91%	1	1	1	добро
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	75%	2	2	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	86%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2020 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2020 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение. За всеки ПК е представена информация за достоверността на данните за променливите, участващи в изчислението на съответния ПК – дали същите са отчетени от регистър или база данни, които са недоказани или отсъстват, както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи:

Таблица 5

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2020 г.		Изпълнение		Достоверност на данните			
			Разчет	Отчет	% изменение	Постигнато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,01%	99,72%	0,72%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,12%	99,21%	1,11%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	14,656	0,212	98,55%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м ³ /км/ден	8,100	13,252	-63,62%	Не	Не	-	Да	iA10
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	59,04%	70,86%	-20,02%	Не	Не	-	Да	iA10
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	65,687	67,078	-2,12%	Не	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабителната система	%	70,69%	38,81%	-45,10%	Не	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	53,18%	51,76%	-2,67%	Не	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	44,83%	43,96%	-1,94%	Не	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	75,00%	87,34%	16,45%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	21,667	12,778	41,03%	Да	Не	-	Да	wD38a wD38b wD44
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,517	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВч/м ³	0,789	0,889	-12,65%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м ³	0,176	0,249	-41,59%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	78,09%	54,02%	-30,82%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,29%	0,38%	31,03%	Да	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	3,66%	4,93%	34,70%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,048	0,894	-14,73%	Не	Не	-	Не	-

ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,100	0,821	-25,41%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,030	0,401	-61,10%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	92,07%	82,59%	-10,30%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	19,21%	6,28%	-67,31%	Не	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	80,51%	89,67%	11,38%	Да	Не	-	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	90,32%	-9,68%	Не	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	77,78%	-22,22%	Не	Не	-	Да	iE8 iE10
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	84,21%	-15,79%	Не	Не	-	Да	iwE8 iwE10
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,591	4,384	4,50%	Да	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,938	3,214	-9,41%	Не	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						12				
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						18	2		5	

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 12 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетената стойност на 1 показател за качество, за който се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, е докладвана от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК15а**. В допълнение за **ПК9** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 18 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетената стойност на 1 показател за качество, за който се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, е докладвана от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК15б**. В допълнение за **ПК4а**, **ПК4б**, **ПК14а** и **ПК14б** се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.

Крайната оценка за качеството на информация за ПК се формира от:

- Оценката на степента на внедряване на регистъра / базата данни и на изискуемите общи и специфични характеристики, от които се докладват променливи участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво внедряване); и

- Оценката на надеждността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 6

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			
		Разчет	Отчет	Регистри и БД	Променливи	Крайна оценка	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	1	1	1	1	1	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	1	2	1	1	1	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	2	1	1	1	добро
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	2	1	1	1	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	1	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно

ПК6	Налигане във водоснабдителната система	1	4	2	1	2	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	2	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	2	2	2	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	1	2	1	1	1	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	2	2	1	2	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	2	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	4	3	1	3	лошо
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК12г	Събираемост	1	1	1	1	1	добро
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	1	4	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	4	3	1	3	лошо
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	1	2	2	2	2	средно
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	2	2	2	2	средно
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	4	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	4	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2020 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2019 г. и 2020 г., и отчет за 2020 г., като в случаите на аномалия или нулева стъпка се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

ПК	Параметър	Разчет 2019 г.	Стойност 2020 г.		Отчет 2015 г.	Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнение ПК без нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение с оценени нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	80,33%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,01%	99,01%	99,72%	99,79%	53,67%	0,00%	-0,71%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,12%	98,12%	99,21%	98,80%	45,00%	0,00%	-1,09%	-	-	добро	добро
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	93,75%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	16,568	14,656	0,212	33,228	20,833	1,91	16,36	855,41%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	9,16	8,100	13,252	10,126	0,000	1,07	-4,09	-383,68%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	61,99%	59,04%	70,86%	54,70%	78,29%	2,95%	-8,87%	-300,68%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	67,18	65,687	67,078	85,455	0,176	1,49	0,10	6,74%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	61,95%	70,69%	38,81%	1,40%	90,03%	-8,74%	23,14%	-264,76%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	52,70%	53,18%	51,76%	54,77%	0,40%	-0,48%	0,94%	-195,83%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	44,58%	44,83%	43,96%	44,50%	4,23%	-0,25%	0,62%	-248,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК8	Качество на отпадъчните води	75,00%	75,00%	87,34%	54,55%	105,25%	0,00%	-12,34%	-	-	средно	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	22,78	21,667	12,778	31,897	1,108	1,11	10,00	900,01%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,000	0,517	0,000	1,032	0,000	-0,517	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,789	0,789	0,889	0,952	0,925	0,00	-0,10	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,176	0,176	0,249	0,159	0,192	0,0000	-0,0732	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	84,19%	78,09%	54,02%	0,00%	82,48%	6,10%	30,17%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,25%	0,29%	0,38%	0,14%	100,00%	-0,04%	-0,13%	325,00%	добро	добро	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	3,62%	3,66%	4,93%	0,28%	100,00%	-0,04%	-1,31%	3275,00%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,04	1,048	0,894	1,031	1,000	0,00	0,15	-3490,70%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,11	1,100	0,821	0,964	4,590	0,01	0,29	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,03	1,030	0,401	1,471	2,933	0,00	0,63	-104750,00 %	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12г	Събираемост	91,68%	92,07%	82,59%	91,03%	0,00%	-0,39%	9,09%	-2330,77%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	19,20%	19,21%	6,28%	11,52%	0,00%	-0,01%	12,92%	-129200,00 %	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	80,51%	80,51%	89,67%	80,30%	0,00%	0,00%	-9,16%	-	-	добро	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00 %	100,00%	90,32%	100,00 %	0,00%	0,00%	9,68%	-	-	добро	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00 %	100,00%	77,78%	100,00 %	0,00%	0,00%	22,22%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00 %	100,00%	84,21%	100,00 %	0,00%	0,00%	15,79%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	4,59	4,591	4,384	6,633	0,000	0,00	0,21	18881,82%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2,94	2,938	3,214	3,517	0,000	0,00	-0,27	-6044,44%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициента Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2020 г.

В бизнес плана на дружеството не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент Q_p .

3. „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 07.06.2021 г. до 10.06.2021 г., е подписан Протокол от 10.06.2021 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2020 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **07.07.2021 г.**

(приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представяне на информация.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-03-13/13.07.2021** г. като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад. С писмо с вх. №№ **В-17-03-13** от **30.08.2021** г. операторът прилага копия на издадени кредитни известия, във връзка с дадената в раздел VIII на констативния протокол препоръка, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

Раздел от КП	Препоръки
I.1	1. „ВиК - Стенето” ЕООД, гр. Троян следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддръжане на регистър активи.
I.1	2. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите.
I.1	3. Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2	1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в регистър на аварияте.
I.2	2. Дружеството да осигури възможност регистърът да генерира справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променлива <i>wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период.</i>
I.3	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води.
I.6	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на водомерите на СВО.
I.6	2. Дружеството да осигури възможност за генериране на справки от регистъра на водомери на СВО, в т.ч. за променливи <i>iD45 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година и iD44 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.</i>
I.7	1. В системата за отчитане и фактуриране да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променлива <i>iA10 Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи.</i>
I.8	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за количества на вход ПСОВ.
I.9	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за разходомери и дата логери.
I.9	2. Дружеството да осигури възможност регистърът/базата данни да генерира справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променливи <i>Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници и iDMAm Броят на водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронни бази данни, за период от минимум 1 година, и измервания в критична точка при необходимост.</i>
I.10	1. Дружеството следва да поддържа БД за неизмерена законна консумация и изготви процедура за начина и реда на поддръжане с описание на процесите на работа с данните, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики.
I.11	1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД за изразходваната електрическа енергия.
I.12	1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване.
I.13	1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД с длъжностите и задълженията на персонала.
I.13	2. ВиК операторът следва създаде възможност регистърът/базата данни, да генерира справки с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи <i>V1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wV1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.</i>
II.	1. ВиК операторът да попълва в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ данни относно качество на информацията (1,2,3,4) за всички променливи относими за дейността на дружеството.
IV.1	1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1	2. ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни ремонти, съобразно структурата на Ремонтната програма към съответните аналитични сметки от група 60 „Разходи по икономически елементи“, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.1	3. При създаване на уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.
IV.1	4. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.
IV.2	1. За обектите от Инвестиционната програма следва да се изготвят обяснителни записки (когато е приложимо) към инвестиционните проекти.
IV.2	2. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на капиталовите ремонти, в т.ч. разходите за материали – кранове, хидранти и др. при извършване на реконструкции и рехабилитации на част от ВиК мрежата, цялостна подмяна на СВО/ СКО, доколкото в тези случаи същите се явяват част от стойността на капиталовия ремонт, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.2	3. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма, по който се събира и натрупва необходимата

	техническа и икономическа информация и документация и да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма за регулаторна отчетност.
V.1	1. ВиК операторът да завежда за регулаторни цели в дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНМА само завършените собствени дълготрайни активи и публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства, които да съответстват на кредитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“. Публичните дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка следва да се завеждат в група 91 „Чужди дълготрайни материални и нематериални активи“.
V.1	2. ВиК операторът да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.
VI.1	1. Дружеството следва да отчита разходи за присъединяване към ВиК мрежите в сметките за тези разходи, съгласно правилата на ЕСРО.
VIII.	1. При прилагането на цени за услугата „пречистване на отпадъчни води“ по степен на замърсеност за стопанските потребители, ВиК операторът следва да спазва т. 12.1. и т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационни услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторен период 2017-2021 г.

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

Обобщение на изисканата и представена информация, както и становището на работната група е представено, както следва:

Таблица 2

Изискани данни в КП	Становище на дружеството	Становище на работната група
1. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iЕ6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“	ВиК операторът е представил следната обосновка: отчетения равен брой за променливи С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iЕ6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ - СВО по отчет са 15 787 бр., общ брой монтирани водомери 14 152 бр. на СВО са с 1 635 бр. по-малко, поради демонтаж на същите в необитаем имот. Част от населените места (селата) се обезлюдяват, имотите не се използват и поддържат, поради което се демонтират водомерите на отклоненията. При поискване от собствениците водомерните възли се възстановяват с метрологично годни водомери.	Представената обосновка се приема . Същевременно не се изяснява равенството в отчетните данни за променливи iD44 Общ брой на водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип и iЕ6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).
2. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 във фактури № 0000080986/29.05.2020 г. и № 0000083508/30.09.2020 г. за стопански потребител „Троян Плаза“ АД.	ВиК операторът посочва, че в чл. 23 от договорите се предвижда „Възложителят заплаща за пречистване на отпадъчните си води в ПСОВ - гр. Троян по цени за куб. м., определени в зависимост от степента на замърсяването на водите, като се формират три степени в зависимост от показателите БПК5, Неразтворени вещества, рН, ХПК, Мазнини и Нефтепродукти - Приложение № 2, утвърдени от ДКЕВР“. Степента на замърсеност се определя според най-високия от показателите. С писмо вх. № В-17-03-13/30.08.2021 г. дружеството представя издадени кредитни известия по цитираните фактури, отразяващи потвърдената с протоколи степен на замърсеност.	Приема се представената информация доколкото дружеството е предприело действия във връзка с дадената препоръка в раздел VIII на констативния протокол.
3. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 във фактури № № 0000080951/29.05.2020 г. и № 0000083475/30.09.2020 г. за стопански потребител „ХИТ-07“ ООД.	С писмо вх. № В-17-03-13/30.08.2021 г. дружеството представя издадени кредитни известия по цитираните фактури, отразяващи потвърдената с протоколи степен на замърсеност.	
4. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 във фактури № 0000080827/29.05.2020 г. и № 0000083040/30.09.2020 г. за стопански потребител „ДИЛ УОШ СЪРВИС“ ЕООД.		
5. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 2 във фактура 0000083625/30.09.2020 г. на стопански потребител „ВЕЛДЕ БЪЛГАРИЯ“ АД за обект с партиден номер 10111357.	ВиК операторът няма сключен договор за заустване с „Велде България“ АД поради отказа на стопанския потребител на сключи такъв. С цел предотвратяване на екологична катастрофа на територията на община Троян, „ВиК - Стенето“ ЕООД продължава да пречиства отпадъчните от „Велде България“ АД води, за което е уведомило Басейнова дирекция „Дунавски район“ - гр. Плевен и РИОСВ - гр. Плевен. Според дружеството в случай, че услугата „пречистване на отпадъчни води“ се фактурира по цени за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност, определена единствено по показателя БПК5,	За стопански потребител „ВЕЛДЕ БЪЛГАРИЯ“ ЕООД дружеството е представило фактура, съгласно която услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цени за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2 (по показателя ХПК), а не по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1 (по показателя БПК5). Липсва сключен договор по Наредба № 7/14.11.2000 г. на МОСВ и МРРБ, за условията и реда за

	<p>съгласно Указанията, това би поставило „Велде България“ АД в по-благоприятна позиция спрямо останалите стопански потребители, които имат сключен договор.</p> <p>По-конкретно, чл. 21, т. 3 от Закона за защита на конкуренцията забранява прилагането на различни условия за един и същ вид договори по отношение на определени партньори, при което те се поставят в неравноправно положение като конкуренти. Именно с оглед посочената забрана, дружеството заявява, че не е в позиция да прилага по отношение на „Велде България“ АД единствено показател за замърсеност БПК5.</p>	<p>заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места.</p> <p>Съгласно т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, за регулаторен период 2017 - 2021 г. се задават гранични стойности за определяне на степените на замърсеност само по показателя БПК5, в мгО2/л., поради което аргументите на дружеството не се приемат.</p>
--	---	--

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

Изискани са и са представени копия на фактури, както следва:

Таблица 3.1

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Троян	12	24	д, о, п

* (д) доставяне на вода на потребителите, (о) отвеждане на отпадъчни води, (п) пречистване на отпадъчни води

Обобщение на констатираните при проверката данни за промишлени и други стопански потребители е показано в следващата таблица:

Таблица 3.2

Типове потребители	Установено
Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители	Правомерно инкасиране на предоставяните услуги
Стопански и други промишлени потребители	Дружеството е предприело действия по спазване на т. 12.1 и т. 12.2. от Указанията НРЦВКУ.

Оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ

При оценката на изискуемите регистри и бази данни с оценки 1 – 4 е извършено оценяване на наличието на регистъра / база данни; на внедряването на изискуемите общи характеристики, на внедряването на изискуемите специфични характеристики за съответния регистър / база данни, съответно е представена формираната крайна оценка на степента на внедряване, както следва:

Таблица 4

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристики регистри /бази данни КЕВР	Крайна оценка на ниво внедряване регистри и бази данни КЕВР	
	ВНЕДРЕН/ В ПРОЦЕС/ НЕДОКАЗАН/ ОТСЪСТВА	Оценка ниво наличие регистри/ бази данни КЕВР		ДА/НЕ	% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване			
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на активите	НЕДОКАЗАН	4	ДА	67%	2	44%	2	2	4	липса на информация
Регистър на аварите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	95%	1	1	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	82%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	72%	2	2	2	средно
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	79%	2	2	3	лошо
Система за отчитане и фактуриране	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно

База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	Не експлоатира ПСПВ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	67%	2	2	2	средно
База данни за контролни разходомери и дейта логери	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	47%	2	2	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	94%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	80%	1	1	1	добро
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	75%	2	2	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	29%	2	2	2	средно

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2020 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2020 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение. За всеки ПК е представена информация за достоверността на данните за променливите, участващи в изчислението на съответния ПК – дали същите са отчетени от регистър или база данни, които са недоказани или отсъстват, както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи:

Таблица 5

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2020 г.		Изпълнение		Достоверност на данните			
			Разчет	Отчет	% изменение	Постигнато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,10%	99,12%	0,02%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	99,59%	-0,41%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	99,43%	-0,57%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	2,612	0,398	84,77%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	7,388	7,785	-5,37%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. Регистър активни ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	44,98%	48,15%	-7,05%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	27,971	41,652	-48,91%	Не	Да	Регистър активни ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	80,77%	80,77%	0,00%	Да	Да	Регистър активни ГИС БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	62,77%	63,82%	1,67%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	62,77%	63,82%	1,67%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	296,154	149,057	49,67%	Да	Да	Регистър активни ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,443	0,000	100,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,125	0,136	-8,72%	Не	Не	-	Не	-

ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м ³	0,248	0,357	-43,70%	Не	Не	-	Не	-	
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	103,54%	5,56%	-94,63%	Не	Не	-	Не	-	
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,86%	1,61%	-13,44%	Не	Да	Регистър активи ГИС	Не	-	
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,28%	1,22%	-4,69%	Не	Да	Регистър активи ГИС	Не	-	
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,148	1,103	-3,92%	Не	Не	-	Не	-	
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,389	3,043	119,04%	Да	Не	-	Не	-	
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,091	1,284	17,60%	Да	Не	-	Не	-	
ПК12г	Събираемост	%	92,87%	90,94%	-2,08%	Не	Не	-	Не	-	
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	15,02%	23,51%	56,52%	Да	Да	Регистър активи ГИС	Не	-	
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	99,30%	100,00%	0,70%	Да	Да	Регистър активи ГИС	Да	iD44	
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	96,77%	-3,23%	Не	Не	-	Не	-	
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-	
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-	
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1000 СВО	4,176	3,611	13,53%	Да	Да	Регистър активи ГИС БД персонал	Не	-	
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1000 СКО	3,279	3,511	-7,09%	Не	Да	Регистър активи ГИС БД персонал	Не	-	
	Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						18				
	Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						12	11		1	

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 18 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК6, ПК9, ПК12д, ПК12е, ПК15а**. В допълнение за **ПК12е** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 12 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

Отчетените стойности на следните 6 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК11г, ПК11д, ПК15б**.

Крайната оценка за качеството на информацията за ПК се формира от:

- Оценката на степента на внедряване на регистъра / базата данни и на изискуемите общи и специфични характеристики, от които се докладват променливи участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво внедряване); и

- Оценката на надеждността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 6

ПК	Параметър	Качество на информацията				
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР		
		Разчет	Отчет	Регистри и БД	Променливи	Крайна оценка

ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	1	1	2	1	2	средно
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	1	1	1	1	1	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	1	1	1	1	добро
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	1	1	1	1	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	1	2	1	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	1	1	3	1	3	лошо
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК6	Налигане във водоснабителната система	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	2	1	2	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	1	2	1	2	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	2	1	2	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	1	1	2	1	2	средно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	2	1	2	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	2	1	2	средно
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1	1	2	1	2	средно
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1	1	2	1	2	средно
ПК12г	Събираемост	1	1	2	1	2	средно
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	1	1	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	3	2	3	лошо
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабителната система	1	1	1	1	1	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	1	1	1	1	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	4	1	4	липса на информация

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2020 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2019 г. и 2020 г., и отчет за 2020 г., като в случаите на аномалия или нулева стъпка се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

ПК	Параметър	Разчет 2019 г.	Стойност 2020 г.		Отчет 2015 г.	Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнение ПК без нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение с оценени нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	99,10%	99,10%	99,12%	99,10%	99,11%	0,00%	-0,02%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	100,00 %	100,00%	99,59%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,41%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

ПК26	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	100,00 %	100,00%	99,43%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,57%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	3,134	2,612	0,398	3,427	2,612	0,52	2,74	524,16%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	7,84	7,388	7,785	8,296	7,140	0,45	0,05	11,66%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	46,03%	44,98%	48,15%	47,94%	44,52%	1,05%	-2,12%	-201,90%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	28,57	27,971	41,652	38,052	27,788	0,60	-13,08	-2177,51%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	76,92%	80,77%	80,77%	44,00%	80,77%	-3,85%	-3,85%	100,00%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	62,77%	62,77%	63,82%	61,11%	63,14%	0,00%	-1,05%	-	-	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	62,77%	62,77%	63,82%	61,11%	63,14%	0,00%	-1,05%	-	-	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00 %	100,00%	100,00%	94,83%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	300,00	296,154	149,057	620,000	294,231	3,85	150,94	3924,48%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,443	0,443	0,000	0,000	0,000	0,000	0,443	147733,33 %	добро	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,125	0,125	0,136	0,100	0,125	0,00	-0,01	-5350,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,246	0,248	0,357	0,335	0,257	-0,0020	-0,1105	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	96,49%	103,54%	5,56%	0,00%	100,00%	-7,05%	90,93%	-1289,79%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,89%	1,86%	1,61%	2,21%	1,85%	0,03%	0,28%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,47%	1,28%	1,22%	0,92%	1,24%	0,19%	0,25%	-	-	средно	пълно неизпълнение
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,13	1,148	1,103	1,033	1,165	-0,02	0,03	-125,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,34	1,389	3,043	1,861	1,982	-0,04	-1,70	3783,30%	добро	добро	добро
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,07	1,091	1,284	1,232	1,092	-0,02	-0,21	1257,23%	добро	добро	добро
ПК12г	Събираемост	92,62%	92,87%	90,94%	92,81%	94,57%	-0,25%	1,68%	-672,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	23,61%	15,02%	23,51%	15,11%	14,13%	8,59%	0,10%	-	-	добро	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	99,44%	99,30%	100,00%	99,93%	99,23%	0,14%	-0,56%	-	-	добро	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00 %	100,00%	96,77%	100,00 %	100,00%	0,00%	3,23%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	4,18	4,176	3,611	4,204	4,173	0,00	0,57	14584,62%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	3,28	3,279	3,511	3,282	3,240	0,00	-0,23	-28962,50%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициента Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2020 г.

В бизнес плана на дружеството не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага

коэффициент Qp.

4. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 14.06.2021 г. до 18.06.2021 г., е подписан Протокол от 18.06.2021 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2020 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **08.07.2021 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представяне на информация.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-16-19/02.08.2021 г.**, с което уведомява Комисията, че приема изготвения констативен протокол в цялост и без възражения и не представя изисканата информация. С писма с вх. № **В-17-16-19 от 19.08.2021 г. и В-17-16-21 от 20.08.2021 г.** операторът прилага копия на издадени кредитни известия, във връзка с дадената в раздел VIII на констативния протокол препоръка, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

Раздел от КП	Препоръки
I.1.	1. Дружеството да внедри регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.1.	2. Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър на аварии за липсващите специфични характеристики.
I.2.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.3.	1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики и данни за Регистрите на ЛИК за питейни и отпадъчни води.
I.3.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистрите, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.4.	1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистър на оплаквания от потребители.
I.4.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.5.	1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистър за утайките от ПСОВ.
I.5.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.6.	1. ВиК операторът да създаде възможност внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за променливите iD45 и iD44.
I.6.	2. ВиК операторът да въведе и поддържа информация в регистър на водомерите на СВО (средства за измерване) за всички изискуеми специфични характеристики.
I.6.	3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.7.	1. ВиК операторът да въведе и поддържа информация в Системата за отчитане и фактуриране за всички изискуеми специфични характеристики.
I.7.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.8.	1. Дружеството следва да внедри БД за количества на вход ВС и вход ПСПВ, да изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики за двете бази данни.
I.8.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за количествата на вход ПСОВ, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.9.	1. Дружеството следва да внедри БД за контролни разходомери и дата логери, да изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики за базата данни.
I.10.	1. Дружеството следва да внедри и поддържа БД за неизмерена законна консумация и изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики.

I.11.	1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра Електрическа енергия, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.12.	1. Дружеството изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с Базата данни, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики.
I.13.	1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистъра, като създаде възможност за генериране на обобщена справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи В1 и wВ1.
I.13.	2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.
I.14.	1. Дружеството да представи процедура за начина и реда на поддържане на счетоводната система за регулаторно отчитане.
II.	1. Дружеството да попълва в Справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ данни за договори на свободен пазар и период на действие.
II.	2. Дружеството да попълва данни в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма“ за брой и стойност на отстранените запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения и отстранените запушвания в СКО.
IV.1.	1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма.
IV.1.	2. ВиК операторът да въвежда в работните карти коректно и в цялост данните за използвани материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводни и съоръжения, за които е приложимо), вложен труд, механизация, както и данни относно начало и край на ремонтните дейности.
IV.1.	3. ВиК операторът да създаде аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към всички сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.1.	4. ВиК операторът да създава и отчита в съответните счетоводни сметки разходите за трудови възнаграждения за оперативен ремонт.
IV.1.	5. При създаване на уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма за регулаторни цели.
IV.2.	1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от Инвестиционната програма.
IV.2.	2. ВиК операторът да въвежда в работните карти от Инвестиционната програма всички изискуеми реквизити, включително размер и дълбочина на изкоп.
IV.2.	3. ВиК операторът да създава остойностени работни карти за всеки капиталов ремонт поотделно от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени изцяло с външни подизпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.
IV.2.	4. ВиК операторът следва при монтаж на разходомери, приходни водомери, помпи да капитализира в стойността на обекта всички съпътстващи разходи в т.ч. разходи за възнаграждения, осигуровки и други.
V.1.	1. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.
VI.1.	1. Дружеството следва да отчита разходи за присъединяване към ВиК мрежите в сметките за тези разходи, съгласно правилата на ЕСРО.
VIII.	1. При прилагането на цени за услугата „пречистване на отпадъчни води“ по степен на замърсеност за стопанските потребители, ВиК операторът следва да спазва т. 12.1. и т. 12.2. от Указанието за образуване на цените на водоснабдителните и канализационни услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторен период 2017-2021 г.

Обобщение на изисканата и представена информация, както и становището на работната група е представено, както следва:

Таблица 2

Изискани данни в КП	Становище на дружеството	Становище на работната група
II. Да се представи обосновка за констатираното несъответствие между посочения Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ (73 бр.) в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2020 г.“ и броя присъединявания към СВО (1 бр.), посочени в Справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.	Не е представена информация.	
II. Да се представи обосновка за констатираното несъответствие между посочения Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията (23 бр.) в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2020 г.“ и броя присъединявания към СКО (1 бр.), посочени в Справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.	Не е представена информация.	

II. Дружеството да представи информация за периода 01.01-01.02.2020 г. относно налични договори на покупка на електроенергия на свободен пазар и цени за ниско и средно напрежение, както и в случай, че ВиК операторът е закупувал електроенергия от доставчик от последна инстанция (ДПИ) през този период.	Не е представена информация.	
VIII. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 2 за потребител „Интер - Иво Илиев“ ЕООД.	Прилага копия на издадени кредитни известия във връзка с инкасиране на услугата „пречистване на отпадъчни води.	Коригираните фактури се приемат.
VIII. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 за потребител „МБАЛ“ Хасково, партиден № 1315/170 Централна сграда.		
VIII. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 за потребител „Велвас“ ЕООД.		
VIII. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 за стопански потребител „ПИМ“ ООД, за партиден № 1313/60 Завод Хасково.		

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

Изискани са и са представени копия на фактури, както следва:

Таблица 3.1

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	Хасково	10	20	д, о, п
2	Харманли	2	4	д, о
3	Свиленград	1	2	д, о, п

*(д) доставяне на вода на потребителите, (о) отвеждане на отпадъчни води, (п) пречистване на отпадъчни води

Обобщение на констатираните при проверката данни за промишлени и други стопански потребители е показано в следващата таблица:

Таблица 3.2

Типове потребители	Установено
Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители	Правомерно инкасиране на предоставяните услуги
Стопански и други промишлени потребители	Дружеството е предприело действия по спазване на т. 12.1 и т. 12.2. от Указанията НРЦВКУ.

Оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ

При оценката на изискуемите регистри и бази данни с оценки 1 – 4 е извършено оценяване на наличието на регистъра / база данни; на внедряването на изискуемите общи характеристики, на внедряването на изискуемите специфични характеристики за съответния регистър / база данни, съответно е представена формираната крайна оценка на степента на внедряване, както следва:

Таблица 4

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристики регистри /бази данни КЕВР	Крайна оценка на ниво внедряване регистри и бази данни КЕВР	
	ВНЕДРЕН/ В ПРОЦЕС/ НЕДОКАЗАН/ ОТСЪСТВА	Оценка ниво наличие регистри/ бази данни КЕВР		ДА/НЕ	% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	30%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	ОТСЪСТВА	4	ДА	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация

Регистър на аварияте	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	91%	1	1	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	82%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	67%	2	2	2	средно
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	92%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	50%	2	2	2	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	НЕДОКАЗАН	4	ДА	50%	3	86%	1	2	4	липса на информация
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	94%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ОТСЪСТВА	4	ДА	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	ОТСЪСТВА	4	ДА	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ОТСЪСТВА	4	ДА	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	ДА	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	50%	3	30%	2	3	3	лошо
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	75%	2	75%	2	2	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	93%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2020 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2020 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение. За всеки ПК е представена информация за достоверността на данните за променливите, участващи в изчислението на съответния ПК – дали същите са отчетени от регистър или база данни, които са недоказани или отсъстват, както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи:

Таблица 5

ПК	Параметър	Ел. мярка	Стойност 2020 г.		Изпълнение		Достоверност на данните			
			Разчет	Отчет	% изменение	Постигнато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	%	99,03%	99,25%	0,22%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	96,73%	97,77%	1,08%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,23%	96,25%	-1,01%	Не	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	6,083	1,064	82,51%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м ³ /км/ден	6,289	7,976	-26,82%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	48,96%	55,79%	-13,95%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак.	Не	-

								конс. БД измерени кол. вход ВС		
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	99,079	115,091	-16,16%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	11,21%	2,54%	-77,34%	Не	Да	Регистър активи БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	66,66%	71,36%	7,05%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	44,65%	48,38%	8,35%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	97,30%	-2,70%	Не	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	194,068	158,475	18,34%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,517	0,171	67,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	2,331	2,318	0,56%	Да	Да	БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,157	0,166	-6,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	51,85%	-48,15%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,23%	0,08%	-65,22%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,23%	0,73%	-40,65%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотно шение	1,045	0,937	-10,33%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотно шение	1,083	0,959	-11,44%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотно шение	1,047	1,358	29,74%	Да	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	87,58%	88,38%	0,91%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	7,82%	5,35%	-31,59%	Не	Да	Регистър активи Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	56,80%	45,26%	-20,32%	Не	Да	Регистър активи Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	98,11%	73,38%	-25,21%	Не	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Да	iE8
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Да	iwE8
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,847	5,185	11,32%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,330	4,808	9,79%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
	Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК					15				
	Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК					15		12		2

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **15** показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 4 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК9, ПК11а, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК14а, ПК14б** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **15** показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

-

- Отчетените стойности на следните 8 показатели за качество, за които се отчита

неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е.**

Крайната оценка за качеството на информация за ПК се формира от:

- Оценката на степента на внедряване на регистъра / базата данни и на изискуемите общи и специфични характеристики, от които се докладват променливи участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво внедряване); и
- Оценката на надеждността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 6

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			
		Разчет	Отчет	Регистри и БД	Променливи	Крайна оценка	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	1	1	1	1	1	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	1	1	1	1	1	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	1	1	1	1	добро
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	1	1	1	1	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	3	2	1	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	1	3	3	1	3	лошо
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	1	3	3	1	3	лошо
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	3	2	1	2	средно
ПК6	Налигане във водоснабителната система	1	2	3	1	3	лошо
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	2	1	2	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	3	2	1	2	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	1	1	1	1	1	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1	3	3	1	3	лошо
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	2	1	2	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	3	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	3	3	1	3	лошо
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК12г	Събираемост	1	1	1	1	1	добро
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	1	3	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	3	3	1	3	лошо
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабителната система	1	2	3	2	3	лошо
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	2	3	2	3	лошо
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	3	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	3	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2020 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2019 г. и 2020 г., и отчет за 2020 г., като в случаите на аномалия или нулева стъпка се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

ПК	Параметър	Разчет 2019 г.	Стойност 2020 г.		Отчет 2015 г.	Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), %	Оценка на изпълнение ПК без нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение с оценени нулеви стъпки и аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,04%	99,03%	99,25%	99,27%	99,23%	0,01%	-0,21%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	96,73%	96,73%	97,77%	96,84%	97,91%	0,00%	-1,04%	-	-	средно	средно
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	97,23%	97,23%	96,25%	96,92%	96,65%	0,00%	0,98%	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	6,084	6,083	1,064	6,597	5,311	0,00	5,02	456390,91 %	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	6,34	6,289	7,976	6,844	7,037	0,06	-1,63	-2928,73%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	48,98%	48,96%	55,79%	49,72%	50,35%	0,02%	-6,81%	-34050,00%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	104,83	99,079	115,091	123,039	88,190	5,75	-10,26	-178,28%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	0,00%	11,21%	2,54%	0,00%	50,41%	-11,21%	-2,54%	22,66%	лошо	лошо	лошо
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	66,66%	66,66%	71,36%	68,95%	67,70%	0,00%	-4,70%	-	-	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	44,65%	44,65%	48,38%	48,18%	50,29%	0,00%	-3,73%	-	-	средно	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00 %	100,00%	97,30%	100,00 %	100,00%	0,00%	2,70%	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	199,15	194,068	158,475	411,013	164,516	5,08	40,68	800,01%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,517	0,517	0,171	0,757	0,349	0,000	0,347	86675,00%	добро	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	2,508	2,331	2,318	2,525	1,996	0,18	0,19	107,37%	добро	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,157	0,157	0,166	0,156	0,183	0,0002	-0,0092	-4600,00%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00 %	100,00%	51,85%	0,00%	100,00%	0,00%	48,15%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,15%	0,23%	0,08%	0,09%	0,34%	-0,08%	0,07%	-87,50%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,19%	1,23%	0,73%	0,90%	1,25%	-0,04%	0,46%	-1150,00%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,04	1,045	0,937	1,015	1,054	-0,01	0,10	-1561,54%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,09	1,083	0,959	0,683	1,074	0,01	0,13	-	-	средно	средно
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,05	1,047	1,358	1,476	1,039	0,00	-0,31	-	-	добро	добро
ПК12г	Събираемост	87,00%	87,58%	88,38%	86,49%	88,76%	-0,58%	-1,38%	237,93%	добро	добро	добро
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	7,57%	7,82%	5,35%	4,83%	7,75%	-0,25%	2,22%	-888,00%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение

ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	56,41%	56,80%	45,26%	42,78%	57,35%	-0,39%	11,15%	-2858,97%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	98,11%	98,11%	73,38%	81,36%	100,00%	0,00%	24,73%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	5,85	5,847	5,185	6,208	6,154	0,01	0,67	11316,95%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	5,35	5,330	4,808	6,227	6,570	0,02	0,54	2846,84%	добро	добро	добро

Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициента Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2020 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2020 г.:

Таблица 8

Разходи за услугата пречистване на отпадъчни води, включени в коефициента Q_r					
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/
ПСОВ Свиленград	177	171	-6	171	6
ПСОВ Мезек	1	1	0	1	0
ОБЩО	178	172	-6	172	6

През 2020 г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е експлоатирано и е отчетло разходи за ПСОВ - гр. Свиленград и ПСОВ с. Мезек.

Предвид гореизложеното, и на основание чл. 23, ал. 1 във вр. с чл. 21, ал. 4 и чл. 24, ал. 2 от ЗРВКУ и чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закон за енергетиката (ЗЕ) и Закон за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), предлагаме Комисията да вземе следното решение:

I. Да приеме настоящия доклад.

Приложение: Констативни протоколи по проверки на операторите по т. II от Заповед № 3-В-10/27.05.2021 г.