



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Комисия за енергийно
и водно регулиране



Вх. № В-Дк-..../.....2023 г.

ДО
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ,
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА К Е В Р

ДОКЛАД

ОТ

Главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“,

Относно: *Планови проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2022г.*

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-7 от 04.05.2023 г. на Председателя на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), бяха извършени периодични планови проверки на място, съгласно одобрена Програма за извършване на периодична планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2023 г. (Програмата), приета с решение на КЕВР по т. 3 от Протокол № 33 от 26.01.2023 г. на следните дружества:

ВиК оператор	Решение №
„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе	БП-Ц-4/31.05.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора	БП-Ц-9 от 09.06.2022 г.
„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца	БП-Ц-16/29.07.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас	БП-Ц-17/29.07.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол	БП-Ц-19/31.08.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян	БП-Ц-24/29.09.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково	БП-Ц-25/27.10.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Благоевград	БП-Ц-26/30.11.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив	БП-Ц-27/30.11.2022

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 (общи и специфични характеристики); верифициране на информацията от наличните регистри и бази данни чрез сравнение с отчетените данни на ВиК оператора за 2022 г. с цел доказване на достоверността им.
2. Проверка на получени компенсации за потребена електроенергия през 2022 г.
3. Проверка на избрани обекти от ремонтна програма за наличие на досие на обекта,

включително изискване на техническа и икономическа документация за избраните обекти и начин на осчетоводяване.

4. Проверка на избрани обекти от инвестиционна програма за наличие на досие на обекта, включително изискване на техническа и икономическа документация за избраните обекти и начин на осчетоводяване.

5. Проверка на сметка 207 *Активи в процес на изграждане*, отчетени инвестиции и завършени активи, както и проверка на прилагането на Механизъм за реинвестиране на част от приходите през 2022 г.

6. Проверка на извършените през 2022 г. капиталови разходи по ОПОС и начин на осчетоводяване.

7. Проверка на начина на разпределение на непреките оперативни разходи по услуги и системи за 2022 г.

8. Проверка на следните категории оперативни разходи за 2022 г.:

8.1. консултантски услуги;

8.2. съдебни разходи.

9. Проверка на извършените действителни разходи за осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи спрямо прогнозните в бизнес плана за 2022 г., включени в коефициент Qp.

10. 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 № 7/2000 г. и протоколи от извършени пробонабирания и анализи от акредитирани лаборатории.

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-8 от 04.05.2023 г. на Председателя на Комисията, бяха извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2023 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на Програмата за периодични планови проверки на място, приета с решение на КЕВР по т. 3 от Протокол № 33 от 26.01.2023 г., както следва:

В и К оператор	Решение №
„ВиК Паничище“ ЕООД град Сапарева баня	БП-Ц-1/19.05.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана	БП-Ц-2/19.05.2022
„Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново	БП-Ц-3/31.05.2022
„ВиК“ ООД, гр. Габрово	БП-Ц-5/31.05.2022
„Водоснабдяване и канализация - Стенето“ ЕООД, гр. Троян	БП-Ц-6/31.05.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен	БП-Ц-7/31.05.2022
„Инфрастрой“ ЕООД, гр. Брацигово	БП-Ц-8/09.06.2022
„В и К“ АД, гр. Ловеч	БП-Ц-11/29.06.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище	БП-Ц-12/29.06.2022
„Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД	БП-Ц-13/29.06.2022
„Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД, гр. Разград	БП-Ц-14/21.07.2022
„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра	БП-Ц-15/21.07.2022
„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД	БП-Ц-18/31.08.2022
„ВиК“ ООД, гр. Кърджали	БП-Ц-30/30.12.2022
„Водоснабдяване и канализация Берковица“ ЕООД	БП-Ц-31/30.12.2022

Проверките са 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 (общи и специфични характеристики); верифициране на информация от наличните регистри и бази данни чрез сравнение с отчетените данни на ВиК оператора за 2022 г. с цел доказване на достоверността им.

2. Проверка на получени компенсации за потребена електроенергия през 2022 г.

3. Проверка на избрани обекти от ремонтна програма за наличие на досие на обекта, включително изискване на техническа и икономическа документация за избраните обекти и начин на осчетоводяване.

4. Проверка на избрани обекти от инвестиционна програма за наличие на досие на обекта, включително изискване на техническа и икономическа документация за избраните обекти и начин на осчетоводяване.

5. Проверка на сметка 207 *Активи в процес на изграждане*, отчетени инвестиции и завършени активи, както и проверка на прилагането на Механизъм за реинвестиране на част от приходите през 2022 г.

6. Проверка на извършените през 2022 г. капиталови разходи по ОПОС и начин на осчетоводяване.

7. Проверка на начина на разпределение на непреките оперативни разходи по услуги и системи за 2022 г.

8. Проверка на следните категории оперативни разходи за 2022 г.:

8.1. консултантски услуги;

8.2. съдебни разходи.

9. Проверка на извършените действителни разходи за осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи спрямо прогнозните в бизнес плана за 2022 г., включени в коефициент Qp.

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 2022 г., допълнителни данни и информация за изпълнение на програмата на плановите проверки.

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

I. ПРОВЕРКА НА НАЛИЧНИТЕ РЕГИСТРИ И БАЗИ ДАННИ

Съгласно т. 63 от Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение на КЕВР по т. 1 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРКВКУ), *сроковете, в които ВиК операторът създава регистрите и базите данни, посочени в тези указания, са определени в т. 64 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, както следва: а. ВиК операторите от групата на големите и средните дружества - не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.; б. ВиК операторите от групата на малките дружества - не по-късно от края на четвъртата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2020 г.; в. ВиК операторите от групата на микро дружества - не по-късно от края на петата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2021 г.* Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, *преди началото на новия регулаторен период 2022-2026 г. ВиК дружествата следва да са създали регистрите и базите данни, посочени в тези указания. В тази*

връзка информация, която следва да се предостави от регистри на ВиК оператора, но вместо това е предоставена от други бази данни, се оценява с най-ниското качество съгласно т. 6б (липсва информация).

Съгласно т. 83 от 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 за регулаторна отчетност.

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.

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 изискуемия 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, 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 възложените със Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. и Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г. планови проверки е извършен преглед и верификация на представената информация в годишния отчетен доклад за изпълнение на одобрения бизнес план и ЕСРО за 2022 г. 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“, № 6 „Отчет на потреблението на ел. енергия“ № 9 „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 обосновки за отчетените данни, или представяне на същите при липса на данни за променливи, формиращи нивата на показателите за качество.

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 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 констативните протоколи), както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи (данни от раздел II на констативните протоколи).

IV. ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИ

В рамките на възложените със Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. и Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г. планови проверки е извършен преглед, направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо), както следва:

В раздел IV.1 е извършен преглед на изискани досиета за избрани обекти от Инвестиционната програма (ИП) на дружеството за 2022 г., в т.ч. техническа документация - работни проекти (обяснителна записва част ВиК, екзекутивни чертежи/ схеми) и разрешителни книжа, работни карти и счетоводна документация - счетоводно извлечение със счетоводни записи, формиращи стойността на обекта; фактури; остойностени работни карти (РК) – количествено-стойностна сметка (КСС) към работната карта, искане за отпускане на вложени материали.

В раздел IV.2 е направен 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“, 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 № 12 „Отчет на инвестиционната програма за 2022 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, 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 № 4 „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 за 2022 г. 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 01.01.2022 г., дебитни и кредитни обороти и крайно салдо към 31.12.2022 г. Извършен е преглед и на капиталови разходи по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ (ОПОС) и начин на осчетоводяването им за дружествата, които са бенефициенти по ОПОС.

В раздел IV.3 е представена информация за планираните в одобрения бизнес план и отчетените инвестиции в собствени и публични активи по услуги за 2022 г.

V. ОТЧИТАНЕ НА РАЗХОДИ

В рамките на възложените със Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. и Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г. планови проверки е извършен преглед, направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където е необходимо), както следва:

В раздел V.1 е извършен преглед на изискани досиета за избрани обекти от Ремонтната програма (РП) на дружеството за 2022 г., в т.ч. техническа документация - работни карти, екзекутивни чертежи/ схеми и счетоводна документация - счетоводно извлечение със счетоводни записи, формиращи стойността на обекта; фактури; остойностени работни карти (РК) – количествено-стойностна сметка (КСС) към работната карта, искане за отпускане на вложени материали.

В раздел V.2 е представено обобщение на разчетената спрямо отчетена изразходвана електроенергия от дружеството за 2022 г., както и след приспадане от разходите на получените от ВиК операторите компенсация за потребена електроенергия за 2022 г. в съответствие с РМС № 30/2022 г.; РМС № 105/2022 г.; РМС № 202/2022 г.; РМС № 301/2022 г.; РМС № 356/2022 г.; РМС № 534/2022 г. и РМС № 710/2022 г., както и по Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2022 г. на основание РМС № 105/2022 г., РМС № 202/2022 г. и РМС № 734/2022 г.

От общо получените компенсация е съобразен периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. компенсациите са приспаднати от общо изплатените на дружеството при определяне на коефициенти Qe и Qp.

В раздел V.3 е проверен начина на отчитане и верификация на размера на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или предоставяне на нови дейности, спрямо

одобрените в бизнес плана за 2022 г., включени в коефициент Qp.

В раздел V.4 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 и непреките оперативни разходи по услуги и системи за 2022 г., както и разходи за присъединяване към ВиК системите. Осъществен преглед на представени аналитични оборотни ведомости на сметки за конкретни категории оперативни разходи - съдебни разходи и разходи за консултантски услуги, както и дали в същите се отчитат непризнати разходи.

В раздел V.5 е представена информация за планираните в одобрения бизнес план и отчетените разходи по услуги за 2022 г.

В раздел V.6 е извършен преглед на представената от дружеството информация в Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ и Справка 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, Справки № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, и оборотна ведомост на сметки от група 60 „Разходи”, относно преки разходи по услуги и системи, както и за непреките разходи, в т.ч. за административна дейност, разходи общи за услуги от регулирана и нерегулирана дейност и общи разходи само за услуги от регулирана дейност, както и относно подхода за тяхното разпределение между регулирана и нерегулирана дейност, и между услуги и системи.

VI. ПРОВЕРКА НА ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕ ИЗИСКВАНИЯТА НА ЕСРО ОТ РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

В рамките на възложените със Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. и Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г. планови проверки е извършен преглед на представения с годишните отчетни данни доклад за договорени процедури / (фактически констатации) от страна на Регистриран одитор, във връзка с изискванията на чл. 34, ал. 5 от Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационни услуги (НРЦВКУ) за 2022 г.

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

В рамките на възложените със Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. периодични планови проверки е извършен преглед на представената 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 различни категории потребители - битови, обществени и търговски, промишлени и други стопански по населени места.

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

VIII. 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 2022 г., съгласно Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 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 Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. и Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г. на Председателя на КЕВР работната група следва да изготви доклад за резултатите от проверките на дружествата, попадащи в обхвата на проверките, в съответствие с конкретните програми, връчените констативни протоколи и получените становища на дружествата. Съгласно т. VI от Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г., съответно т. VII от Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г., в доклада следва да се определи:

1. Размер на коефициента Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, отразяващ разликата между прогнозните в бизнес плана и извършените действителни разходи за осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи за 2022 г.;

2. 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;

3. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ.

В доклада са отразени представените от дружествата становища по връчените от работните групи констативни протоколи, както и становищата на работните групи по тях.

В случаите, в които са представени коригирани данни от отчетните доклади, същите са отразени в съответните раздели на доклада.

За всяка от горе-посочените точки е приложен следния подход:

1. Размер на извършените действителни разходи, формиращи коефициента Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, за 2022 г.

Нормативни изисквания:

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ (изм. и доп. ДВ бр. 84 от 06.10.2023 г.), Q_p е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки В и К оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена; с решението по чл. 27, ал. 1 Комисията определя конкретните разходи за всеки В и К оператор, за които ще се прилага коефициентът Q_p .

Съгласно т. 9.2 от Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 2, на КЕВР, изменени с решение по т. 5 от Протокол № 345 от 10.11.2023 г. на КЕВР (Указания НРЦВКУ), коефициентът Q_p се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки ВиК оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) допълнителни разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи. С коефициента Q_p се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8. Съгласно т. 8 от Указания НРЦВКУ, при определяне на коефициенти Q_p се използват прогнозните (одобрени) годишни разходи за съответната услуга за годината, за която се изменят одобрени цени на ВиК услуги.

Разходите, за които се прилага коефициентът „ Q_p “, 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 „ Q_p “, се обсъждат по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ.

В решенията на КЕВР за одобряване на бизнес плановете 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.

2. 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 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 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 2022 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 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 2022 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“, № 6 „Отчет на потреблението на ел.енергия“, № 9 „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); оценка за лошо качество (3) се поставя в случаите, когато липсват отчетни данни за конкретна променлива или когато дружеството не е верифицирало с екранна снимка данните за конкретна променлива от всички изискани за потвърждение променливи с отчета за 2022 г. от наличните регистри или бази данни, оценени като внедрени при извършените проверки през 2019-2021 г. 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 (оценка 2/средно или 3/лошо). В тези случаи крайната оценка на качество на информацията за конкретния показател се приема равна на оценката на надеждността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на този показател (оценка на ниво променливи).

3. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 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. 50 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 75%;
- б. Средно - изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИп) е по-малко от 75% и е по-голямо или равно на 50%;

в. Лошо - изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИ_n) е по-малко от 50% и е по-голямо или равно на 25%;

д. Пълно неизпълнение - изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИ_n) е по-малко от 25%.

Индивидуални оценки на изпълнението на ПК:

Съгласно т. 47 от Указания НРКВКУ одобрена стъпка (ОС_n) представлява разликата между индивидуалните годишни целеви нива на съответния показател за качество, предвидени в бизнес плана на ВиК оператора за годината, предхождаща отчетната година и за отчетната година. Реална стъпка представлява (РС_n) разликата между индивидуалното годишно целево ниво на съответния показател за качество за годината, предхождаща отчетната година, предвидено в бизнес плана и реално постигнатото индивидуално ниво на този показател за отчетната година.

Съгласно т. 48 от Указания НРКВКУ съотношението на реалната към одобрената стъпка на показателите за качество формира процента на изпълнение на одобрената стъпка (ПИ_n, %), който се изчислява по следната формула: $ПИ_n = (РС_n / ОС_n) * 100$, където:

ПИ_n е процент на изпълнение; РС_n е реалната стъпка; ОС_n е одобрената стъпка; n – отчетна година.

ОС_n се определя чрез следната формула: $ОС_n = ОИНПК_{n-1} - ОИНПК_n$, където:

ОИНПК_n е предвиденото в бизнес плана индивидуално годишно целево ниво на показател за качество.

РС_n се определя чрез следната формула: $РС_n = ОИНПК_{n-1} - ПИНПК_n$, където: ПИНПК_n е реално постигнатото индивидуално ниво на показател за качество.

Съгласно т. 49. от Указания НРКВКУ ВиК операторите следва да прогнозираят достигане на определените от Комисията индивидуални цели за 2026 г., като прогнозираят ежегоден темп на подобрене (увеличение или намаление) на съответните показатели за качество. Показателите, за които следва да се планира и постига темп на увеличение, са: ПК1, ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК6, ПК7а, ПК7б, ПК8, ПК11в, ПК11г, ПК11д, ПК12а, ПК12б, ПК12в, ПК12г, ПК12д, ПК12е, ПК13, ПК14а, ПК14б. Показателите, за които следва да се планира и постига темп на намаление, са: ПК3, ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК9, ПК10, ПК11а, ПК11б, ПК15а, ПК15б.

В случай, че ВиК операторът е прогнозирал в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за определена година спрямо предходната или запазване на нивото по даден ПК за определена година спрямо предходната (нулева стъпка), при определяне на одобрената (ОС_n) и на реалната стъпка (РС_n), се взема предвид отчета за базовата 2020 г. и прогнозираната крайна цел за 2026 г.

- Ако разчетът за 2022 г. е по-лош от разчета за 2021 г., а отчетът за 2022 г. е по-добър от прогнозираната крайна цел за 2026 г., се дава оценка „добро изпълнение“;
- Ако разчетът за 2022 г. е по-лош от разчета за 2021 г., а отчетът за 2022 г. е по-лош от прогнозираната крайна цел за 2026 г., но по-добър от отчета за базовата 2020 г., се дава оценка „средно изпълнение“;
- Ако разчетът за 2022 г. е по-лош от разчета за 2021 г., а отчетът за 2022 г. е по-лош от прогнозираната крайна цел за 2026 г. и от отчета за базовата 2020 г., се дава оценка „пълно неизпълнение“.

В одобрените бизнес планове за регулаторен период 2022-2026 г. са извършени корекции в разходите за базовата 2020 г. с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г., поради което няма да се извършва оценка на изпълнението на ПК12а, ПК12б и ПК12в.

4. Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

Нормативни изисквания:

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ (изм. и доп. ДВ бр. 84 от 06.10.2023 г.), Q_e е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки В и К оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за предоставяне на В и К услугите, приспаднати с получени помощи и компенсации от държавата, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, при който се вземат предвид заложените в одобрения бизнес план и реално отчетени стойности на относими показатели за качество, отразяващи водни количества и количества електроенергия.

Съгласно т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ (изменени с решение по т. 5 от Протокол № 345 от 10.11.2023 г. на КЕВР), коефициентът Q_e се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки ВиК оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за предоставяне на В и К услугите, приспаднати с получени помощи и компенсации от държавата, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи. С коефициента Q_e се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8, като се вземат предвид заложените в одобрения бизнес план и реално отчетени стойности на относими показатели за качество, отразяващи водни количества и количества електроенергия.

Съгласно т. 8 от Указания НРЦВКУ, с коефициент Q_e могат да се коригират одобрените цени на ВиК услуги в положителна или отрицателна посока. При определяне на коефициент Q_e се използват прогнозните (одобрени) годишни разходи за съответната услуга за годината, за която се изменят одобрени цени на ВиК услуги. При определянето на коефициент Q_e се отчита периода на прилагане на одобрения бизнес план.

Съгласно т. 9.2.а.1. от Указания НРЦВКУ за услугата доставяне вода на потребителите, относими показатели за качество са ПК4а – общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване, измерен в $\text{м}^3/\text{км}/\text{ден}$, и ПК11а – енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите, измерен в $\text{кВч}/\text{м}^3$. За услугата пречистване на отпадъчни води, относим показател за качество е ПК11б – енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води, измерен в $\text{кВч}/\text{м}^3$.

Съгласно т. 9.2.а.2. от Указания НРЦВКУ вземат се предвид одобрените нива в бизнес плана и отчетените нива в отчета за изпълнение на одобрения бизнес план за съответната година на относимите показатели за качество. В случай, че ВиК операторът е предвидил количества и разходи за електроенергия включени в коефициент Q_r , те не се вземат предвид при корекцията с коефициент Q_e .

Съгласно т. 9.2.а.3, в случаите, в които ВиК операторът е отчетел по-нисък разход в лв. за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за услугата доставяне вода на потребителите или за услугата пречистване на отпадъчни води, приспаднал с получени помощи и компенсации от държавата, спрямо заложения разход в одобрения бизнес план, и не е постигнал нивата на относимите показатели за качество спрямо одобрения бизнес план (отчетени са по-високи нива), за изчисляването на коефициент Q_e се използва разликата в лв. между разчет и отчет, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи.

Съгласно т. 9.2.а.4. от Указания НРЦВКУ в случаите, в които ВиК операторът е отчетел по-нисък разход в лв. за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за услугата доставяне вода на потребителите или за услугата пречистване на отпадъчни води,

приспаднат с получени помощи и компенсации от държавата, спрямо заложения разход в одобрения бизнес план, и е постигнал или преизпълнил нивата на всички относими показатели за качество спрямо одобрения бизнес план за съответната услуга (отчетени са по-ниски нива или равни на одобрените), за изчисляването на коефициент Q_e се прилага половината от разликата в лв. между разчет и отчет, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи.

Съгласно т. 9.2.а.5. от Указания НРЦВКУ в случаите, в които ВиК операторът е отчетел по-висок разход в лв. за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за услугата доставяне вода на потребителите или за услугата пречистване на отпадъчни води, приспаднат с получени помощи и компенсации от държавата, спрямо заложения разход в одобрения бизнес план, за изчисляването на коефициент Q_e се прилага по-ниската стойност на одобреното ниво в бизнес плана и отчетеното ниво на относимите показатели за качество по точка 9.2.а.1 за съответната услуга по следния начин:

- За услугата „доставяне вода на потребителите“ – чрез ПК4а се определя количеството на неносеца приходи вода, което се сборува с отчетеното количество продадена фактурирана вода, за да се изчисли количеството подадена вода на вход водоснабдителна система в m^3 ; след което чрез ПК11а се изчислява количеството електроенергия в кВтч, за чийто разход в хил. лв. ще се прилага коефициент Q_e .

- За услугата „пречистване на отпадъчни води“ се използва отчетеното ниво на отпадъчни води на вход ПСОВ; след което чрез ПК11б се изчислява количеството електроенергия в кВтч, за чийто разход в хил. лв. ще се прилага коефициент Q_e .

При определянето на разхода в хил. лв., за който ще се прилага коефициент Q_e , Комисията използва отчетените от ВиК оператора данни за средна цена лв./МВтч за доставена електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за съответната услуга, приспаднат с получени помощи и компенсации от държавата.

Съгласно т. 9.2.а.6. от Указания НРЦВКУ в случаите, в които ВиК операторът е отчетел по-висок разход в лв. за услугата доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за доставяне вода на потребителите или за услугата пречистване на отпадъчни води, приспаднат с получени помощи и компенсации от държавата, спрямо заложения разход в одобрения бизнес план, и при изчисляване на коефициент Q_e се достига до отрицателна корекция на одобрената цена, коефициент Q_e се приема за нула.

Съгласно т. 9.2.а.7. от Указания НРЦВКУ, за услугите доставяне на вода на друг ВиК оператор, доставяне на вода с непитейни качества и отвеждане на отпадъчни води, коефициентът Q_e се изчислява като отношение на разликата между прогнозните (одобри) и действителните (отчетени) разходи за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за предоставяне на В и К услугите, приспаднати с получени помощи и компенсации от държавата, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи.

III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНИ ПЕРИОДИЧНИ ПЛАНОВИ ПРОВЕРКИ НА МЯСТО ПО ВИК ОПЕРАТОРИ

1. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **04.10.2023 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представяне на информация.

Дружеството е представило свои становища с вх. № **В-17-29-4** от **11.10.2023 г.** и от **20.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите/ГИС.
I.1.	ВиК операторът да създаде възможност ГИС да генерира справки по зададени критерии, включително и за относимите променливи.
I.1.	Дружеството да отчита данни от регистъра на активите в ПП „ВиК Център“, а не от ПП „Инкасо“.
I.4.	ВиК операторът да създаде възможност регистърът на оплакванията да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за променлива IF98 Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни .
I.9.	Дружеството да попълва и да отчита коректно данните в регистъра за контролни разходомери и дейта логери в ПП „ВиК Център“.
I.11.	Дружеството следва да поддържа информация за произведена електроенергия от собствени източници в базата данни за изразходваната електрическа енергия и да представя справка за количеството ѝ.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе 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 B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води .
II.	В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ прогнозните стойности (разчет) за отчетната година на всички променливи в отчетните данни следва да съответстват на разчета за съответната година в одобрения БП.
II.	Дружеството следва коректно да попълва данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“, както и коректно да отчита стойностите на относимите променливи. В описанието на всеки ремонт, посочен в подробната ремонтна програма по обекти, следва ясно да е посочено направлението, съгласно структурата на Ремонтната програма и да съответства на данните в Регистър аварии.
II.	Дружеството следва коректно да попълва данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“, както и коректно да отчита променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО и wD38b Брой запушвания в СКО за разглеждания период , като профилактиките (прочистване, продухване), които са извършени с цел отстраняване на запушване на канализацията се отчитат по направление „2.7. Профилактика (прочистване, продухване, други)“ и се класифицират и по поднаправления „2.7.1. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО“ и „2.7.2. отстраняване на запушвания в СКО“. Същите следва да се отчетат като аварии, а не като поддържане на канализационната мрежа. В описанието на всяка профилактика (прочистване, продухване), посочено в подробната ремонтна програма по обекти, следва ясно да е посочено кои от профилактиките (прочистване, продухване) са с цел поддържане на канализационната мрежа и на СКО и кои с цел отстраняване на запушване, и да съответства на данните в Регистър аварии.
IV.1.	За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други).
IV.1.	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 проводи и съоръжения, за които е приложимо), вложен труд, механизация, както и данни относно начало и край на ремонтните дейности.
V.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.
V.1.	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 проводи и съоръжения, за които е приложимо), вложен труд, механизация, както и данни относно начало и край на ремонтните дейности.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма чрез уникален номер, по който да отчита и отнася текущо всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на обекта, по съответните сметки за аварийен и текущ ремонт в група 60.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да не отчита като съдебни разходи вземания по съдебни дела.
V.6.	При разпределението на разходите в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ дружеството не следва да посочва изплатените компенсаци за електроенергия по програми за компенсиране на разходи към разходите за регулирана дейност, доколкото същите имат характер на приходи от финансиране.

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 коя е коректната стойност на променлива Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ за 2022 г.	Коректната стойност на променлива Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ за 2022 г. е 97 бр.	Извършената корекция на променлива Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ - 97 бр. се приема , доколкото посочената стойност е потвърдена с екранна снимка от регистъра за контролни разходомери и дейта логери в ПП „ВиК център“.

2. Да се представят доказателства, че всички водомери, които към момента са инсталирани на сградни отклонения, са в срок на техническа и метрологична годност - променлива id44 <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (52 140 бр.).</i>	Представени са екранни снимки и разпечатки от регистъра на водомерите на СВО в ПП „Инкасо“.	От представения файл във формат Excel, генериран от регистъра на водомерите на СВО, е видно, че за всички водомери е посочен срок за последваща проверка от 5 години, включително за водомери ф40, ф50, ф65, ф80 и ф100, като за нито един водомер няма срок от 2 години, какъвто би трябвало да е за водомери от одобрен тип с номинален разход $Q_n > 15 \text{ m}^3/\text{h}$ и за водомери с оценено съответствие с постоянен разход $Q_z > 25 \text{ m}^3/\text{h}$ (Заповед № А-616/11.09.2018 г. на на председателя на ДАМТН). В допълнение, от описаните 52 146 бр. водомери, за 320 бр. не е посочен диаметър. В тази връзка представените доказателства, че всички водомери, които към момента са инсталирани на сградни отклонения, са в срок на техническа и метрологична годност не се приемат, както и стойността на променливата id44 <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип - 52 140 бр., не се приема за коректна.</i>
3. Да се представи единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се изключат посочените като съдебни разходи вземания по съдебни дела. - Справка №15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се отрази корекцията за изключване на посочените като съдебни разходи вземания по съдебни дела и изплатените компенсаци за електроенергия по програми за компенсиране на разходи от преките разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	Дружеството е представило коригирани справки.	- Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема; - Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема; - Дружеството е представило коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема. - Справките са представени и на хартиен носител.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Русе	12	12	д, о, п
2	гр. Бяла	5	5	д, о, п
3	гр. Борово	3	3	д
4	гр. Вятково	4	4	д
5	гр. Волово	1	1	д
6	гр. Две могили	4	4	д

*(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 3.1

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

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчетен и разходи	Отчетени разходи след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	18 445	17 796	17 760	-4%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	18 445	17 796	17 760	-4%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	1 422	1 366	1 397	-2%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	2 179	2 552	2 546	17%
Общо разходи за регулирана дейност	22 046	21 714	21 702	-2%
Разходи за нерегулирана дейност	34	55	58	68%
Общо разходи	22 080	21 769	21 760	-1%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	10 528	8 433	8 433	-2 094	80%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	514	107	107	-407	21%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	10 014	8 326	8 326	-1 688	83%
Отвеждане на отпадъчните води	2 878	3 504	3 504	626	122%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	60	64	64	4	107%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 818	3 440	3 440	622	122%
Пречистване на отпадъчните води	334	278	278	-57	83%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	80	64	64	-16	80%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	254	214	214	-41	84%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	13 740	12 215	12 215	-1 525	89%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	654	235	235	-419	36%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	13 086	11 980	11 980	-1 106	92%

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 6

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР		

ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	75%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	90%	1	1	2	средно
Регистър на аварияте	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	94%	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	86%	1	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	не експлоатира ПСПВ									
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	75%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	75%	2	2	3	лошо
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	93%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,00%	100,00%	1,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,00%	98,79%	0,81%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,198	0,162	18,18%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,22	8,45	-2,80%	Не	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	43,06%	45,32%	-5,25%	Не	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	58,33	64,71	-10,94%	Не	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	82,11%	65,04%	-20,79%	Не	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,19%	64,19%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	56,17%	56,17%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	93,55%	99,15%	5,99%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	118,92	2,43	97,96%	Да	Не	-	Да	wD38a wD38b wD44
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,076	0,076	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	1,035	1,084	-4,73%	Не	Не	-	Не	-

ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,327	0,347	-6,12%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,18%	1,25%	5,93%	Да	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,20%	9,16%	118,10%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,14	0,96	-15,79%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,29	1,15	-10,85%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,05	0,70	-33,33%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	95,00%	95,07%	0,07%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	20,00%	20,21%	1,05%	Да	Не	-	Да	IE6
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Да	IE6 ID44
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	86,79%	-13,21%	Не	Не	-	Да	IF98
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/1 000 СВО	8,45	8,06	4,62%	Да	Не	-	Да	C24
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,89	6,45	-9,51%	Не	Не	-	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						19	0		5	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						11				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **19** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- За **4** бр. показателя за качество: **ПК9, ПК12д, ПК12е и ПК15а** се констатира, че са отчетени променливи с недоказани или непотвърдени стойности.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **11** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- За **1** бр. показател за качество: **ПК13** се констатира, че е отчетена променлива 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 8

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	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	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	Налиягане във водоснабдителната система	1	1	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	1	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	1	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	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	2	1	2	средно
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	1	2	2	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	2	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	2	2	средно
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	2	2	2	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	2	1	2	средно

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИп), %	Оценка на изпълнение ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени 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%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,95%	99,00%	100,00%	100,00%	99,00%	0,95%	-0,05%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	99,09%	98,00%	98,79%	98,68%	98,00%	1,09%	0,30%	-	-	добро	добро
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	0,041	0,198	0,162	0,198	0,198	-0,16	-0,12	-	-	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	7,16	8,22	8,45	8,28	6,33	-1,06	-1,29	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	38,83%	43,06%	45,32%	43,08%	38,80%	-4,23%	-6,49%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	70,83	58,33	64,71	58,33	58,33	12,50	6,12	48,96%	лошо	лошо	лошо
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	80,60%	82,11%	65,04%	64,23%	93,50%	-1,51%	15,56%	-1030,46%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	62,36%	64,19%	64,19%	64,19%	67,46%	-1,83%	-1,83%	100,00%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	52,23%	56,17%	56,17%	56,17%	66,10%	-3,94%	-3,94%	100,00%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,18%	93,55%	99,15%	100,00%	93,55%	-0,37%	-5,97%	1613,51%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	119,10	118,92	2,43	5,68	114,18	0,18	116,67	64816,67%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,076	0,076	0,000	0,075	-0,076	-0,076	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,962	1,035	1,084	1,046	0,889	-0,07	-0,12	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,264	0,327	0,347	0,332	0,321	-0,0630	-0,0830	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11в	Опоздотворяване на утайките от ПССОВ	92,75%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-7,25%	-7,25%	100,00%	добро	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,09%	1,18%	1,25%	1,18%	1,26%	-0,09%	-0,16%	177,78%	добро	добро	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	4,93%	4,20%	9,16%	4,20%	4,20%	0,73%	-4,23%	-	-	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,12	1,14	0,96	1,12	1,17	-0,02	0,16	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,14	1,29	1,15	1,30	1,22	-0,15	-0,01	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,05	1,05	0,70	0,87	1,08	0,00	0,35	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	95,19%	95,00%	95,07%	95,36%	95,00%	0,19%	0,12%	-	-	добро	добро
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	19,93%	20,00%	20,21%	20,14%	20,00%	-0,07%	-0,28%	400,00%	добро	добро	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	99,63%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-0,37%	-0,37%	100,00%	добро	добро	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	86,79%	100,00%	100,00%	0,00%	13,21%	-	-	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	6,94	8,45	8,06	8,59	7,25	-1,51	-1,12	-	-	средно	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	6,41	5,89	6,45	6,01	5,04	0,52	-0,04	-8,59%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 6 645 438 лв. за 2022 г., от които 1 514 254 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 12 140 794,54 лв., за 2022 г. е 0,4226.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	18 965 244	19 398 546	6 647	10 855	350,50	559,57	4 588	0,4226	6 267	323,07
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	18 965 244	19 398 546	6 647	10 855	350,50	559,57	4 588	0,4226	6 267	323,07
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4226	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Презчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	18 965 244	19 398 546	-433 302				18 294 233			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати	6 647	6 267	380				5 910			

компенсации, хил. лв.								
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	350,50	323,07	27,42				323,07	
Вода на входа на системата АЗ, м³	18 323 908	17 896 221	-427 687				17 675 587	
Продадена фактурирана вода iA10, м³	10 434 150	9 785 829	-648 321				9 785 829	
Неносеща приходи вода iA21, м³	7 889 758	8 110 392	220 634				7 889 758	
Дължина мрежа iC8, км	2 630	2 630	0				2 630	
ПК4а, м³/км/д	8,22	8,45	-0,230				8,22	
ПК11а кВтч/м³	1,035	1,084	-0,049				1,035	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	6 647	6 267	380	380	-	-	5 910	-

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	513 526	529 188	178	294	345,67	555,46	124	0,4226	170	320,70
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	513 526	529 188	178	294	345,67	555,46	124	0,4226	170	320,70
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4226	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			178	170						
Разлика Разчет - Отчет			7,8							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	2 470 617	2 732 179	608	1 039	246,01	380,10	439	0,4226	600	219,46
Електроенергия, произведена от собствени източници	890 380	940 576	62	65	69,12	69,12				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 580 236	1 791 603	546	974	345,68	543,37	411	0,4226	562	313,72
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4226	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ.		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	не	Прензчисление	да		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	1 580 236	1 791 603	-211 367				1 629 331			

Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	546	562	-16				511	
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	345,68	313,72	31,96				313,72	
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	7 560 939	7 864 803	-303 864				7 864 803	
ПК116 кВтч/м³	0,327	0,347	-0,021				0,327	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	546	562	-16	-	-	-	511	0

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-4 от 31.05.2022 г., в сила от 01.06.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Q_e се изчислява, както следва:

Таблица 13

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	380	8	0	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	222	5	0	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	25 035	2 933	3 058	-	-
Коефициент Q_e	0,886%	0,155%	0,000%	-	-

2. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **03.10.2023 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-17-22-8** от **09.10.2023 г.** с което уведомява Комисията, че приема дадените препоръки от работната група.

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.	ВиК операторът да внедри Регистър Активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	ВиК операторът да създаде възможност ГИС да генерира справки по зададени критерии, включително за променливи C24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения, D20 Обща дължина на рехабилитираната водопроводна мрежа и D9 Обща дължина на водопроводната мрежа, за която е реализиран процес на регулярно обследване и активен контрол на течовете (включително микрофони, корелатори, акустични логери и други), при който се откриват и отстраняват скрити течове.
I.6.	ВиК операторът да въведе информацията за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Водомери на СВО.
I.9.	ВиК операторът да въведе информацията за всички изискуеми специфични характеристики в регистър контролни разходомери и дейта логери.
I.10.	ВиК операторът да внедри база данни/регистър за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.11.	ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистър изразходвана електрическа енергия.
I.13.	ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистър с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.
I.13.	ВиК операторът да създаде възможност регистърът с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора да генерира справки по

	зададени критерии, в т.ч. за променливи B1 <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.	Дружеството следва да внедри към счетоводната си система отделен модул за регулаторна отчетност, в съответствие с изискванията на ЕСРО.
II.	Дружеството да посочва данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за всички променливи, които са относими за дейността на ВиК оператора.
II.	Дружеството да посочва данни в графа „разчет“ за всички променливи, съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора за периода 2022 - 2026 г.
II.	В Справка № 6 „Отчет на потреблението на ел. енергия“ в графа „разчет“ и „отчет“ следва да се посочват данните за цена на електроенергия, произведена от собствени източници (себестойност на електрическа енергия), в лв./МВтч съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора за периода 2022 - 2026 г.
IV.1.	ВиК операторът следва да въвежда коректно и в цялост информацията за всички създадени реквизити в работните карти за капиталови ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, за които е приложимо).
IV.1.	ВиК операторът да отчита текущо всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на обектите от инвестиционната програма, към момента на тяхното възникване, в т.ч. разходи за материали, труд, механизация и др. съпътстващи разходи.
IV.2.	Дружеството да организира регулаторното счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО.
IV.2.	ВиК операторът да внедри сметкоплана за регулаторни цели съгласно правилата за регулаторна отчетност, по отношение на номера и наименования на сметки, със съответната аналитичност и направления.
IV.2.	ВиК операторът за регулаторни цели да завежда завършените публични активи, изградени със собствени средства по сметките от група 20 „ДМА“ и група 21 „ДНМА“, а не в група 911 „Публични активи“.
V.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.
V.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да създаде разходни центрове или аналитични смети за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към създадените смети за текущ ремонт по видове услуги от гр. 60, съгласно принципите на ЕСРО.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	Дружеството да организира регулаторното счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	- Разходите за консултантски услуги - юридически са в размер на 50 хил. и са посочени в справка 5. Разходи, на ред 37, т.2.9.1. и в тази връзка дружеството счита, че посочените разходи не са непризнати и не е необходимо представянето на коригиран електронен модел; - В Справка № 15 посочените суми са за консултантски дейности по текущо правно обслужване от адвокат и не включват извършвани услуги във връзка с процесуално представителство пред съд, относно съдебни спорове, по които страна е „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - Стара Загора. Дружеството е посочило, че текущото правно обслужване се състои от следните дейности: 1. Изготвяне на договори или становища по предложени проекти на договори; 2. Изготвяне на отговор или съгласуване на изготвени отговори по жалби, сигнали, молби срещу дружеството от негови потребители, контрагенти и др.; 3. Даване на мнение и консултация при възникнали правни въпроси във връзка със спорове с потребители относно откриване, промяна или закриване на партиди; 4. Даване на становище и съгласуване на актове, издавани по реда на Кодекса на труда; 5. Консултации в сферата на гражданското, административното, търговското и наказателното право под формата на консултации във разговор или по телефон и др.; - В Справка № 5 „Разходи“, на ред 81, т.7.6 Други разходи - съдебни разходи, в колона Непризнати, в размер на 4 хил. лв.,	- Представената от дружеството обосновка за включените разходи в юридически консултантски услуги се приема и не е необходима корекция на справки от електроенергия модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г.; - Представената информация за Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ се приема; - Не се налага корекция на разходите по Справка 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“; - Дружеството в отчета по ЕСРО е отчело съдебните разходи по загубени съдебни дела в Справка № 5 „Разходи“, в колона Непризнати разходи. Представената информация се приема.

	са включени разходите по партида на разхода 610216 съдебни и нотариални разходи и представляват нотариални такси за заверки на пълномощни и други подобни съдебни такси. След приключване на делата или изтичане на давностния срок, разходите по несъбраните, загубени съдебни спорове се отчитат в сметка 640 Разходи по отписани вземания, в това число съдебни - 6402 Разходи по отписани съдебни вземания. В отчета по ЕСРО към модела на КЕВР тези разходи са посочени в Справка № 5 „Разходи“, на ред 85, т. 7.7.3 Други разходи - разходи по отписани вземания, в колона Непризнати разходи и са в размер на 109 хил. лв., които са видни и в оборотната ведомост на дружеството.	
--	---	--

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Стара Загора	5	5	д, о, п
2	гр. Чирпан	6	6	д, о, п
3	гр. Раднево	4	4	д, о, п
4	гр. Казанлък	4	4	д, о, п
5	гр. Павел баня	4	4	д, о, п
6	с. Гълъбово	3	3	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 3.1

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

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 4

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
Инсталация за обеззаразяване на питейна вода, Стара Загора с. Казанка	22	0	-22	0	22	37 451	0,0854%
Инсталация за обеззаразяване на питейна вода, Гурково с. Конаре	10	0	-10	0	10		
ОБЩО	32	0	-32	0	32		
След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,0	32,0		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
ПСОВ Чирпан	349	420	71	420,5	-71,5	6 430	0,5930%
ОБЩО	349	420	71	420,5	-71,5		
След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на	-	-	-	310,9	38,1		

периода на мораториум						
-----------------------	--	--	--	--	--	--

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	30 052	25 512	25 512	-15%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	200	149	149	-25%
Общо разходи за доставяне на вода	30 252	25 661	25 661	-15%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	1 489	1 083	1 083	-27%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	5 213	4 763	4 763	-9%
Общо разходи за регулирана дейност	36 954	31 507	31 507	-15%
Разходи за нерегулирана дейност	638	617	617	-3%
Общо разходи	37 593	32 124	32 124	-15%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 6

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестиции след корекция 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	10 137	6 331	6 331	-3 806	62%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	525,0	296,6	296,6	-228	57%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	9 612,0	6 034,2	6 034,2	-3 578	63%
Отвеждане на отпадъчните води	2 486	1 043	1 043	-1 443	42%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	396,0	231,1	231,1	-165	58%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 090,0	811,7	811,7	-1 278	39%
Пречистване на отпадъчните води	815	774	774	-42	95%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	415,00	245,23	245,23	-170	59%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	400,00	528,27	528,27	128	132%
Доставяне на вода на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД	1	21	21	20	2050%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0,0	0,0	0,0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1,0	20,5	20,5	20	2050%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	13 439	8 168	8 168	-5 271	61%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	1 336	773	773	-563	58%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	12 103	7 395	7 395	-4 708	61%

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 7

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
Регистър на активите	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
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)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	НЕ	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	Не експлоатира									
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	75%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	80%	1	1	1	добро
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	59%	2	2	2	средно
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	86%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 8

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,77%	99,74%	-0,03%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,26%	99,38%	0,12%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,87%	98,34%	0,48%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,623	4,582	-26,47%	Не	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	14,04	13,84	1,42%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. Регистър активни	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	55,92%	57,41%	-2,66%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	111,32	89,81	19,32%	Да	Да	Регистър активни	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	50,42%	54,58%	8,25%	Да	Да	Регистър активни	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	66,27%	67,63%	2,05%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	64,01%	65,28%	1,98%	Да	Не	-	Не	-

ПК8	Качество на отпадъчните води	%	66,67%	65,74%	-1,39%	Не	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	68,19	28,15	58,72%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,048	-100,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	1,130	1,1150	1,33%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,171	0,258	-50,88%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,58%	0,68%	17,24%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,58%	1,89%	19,62%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	0,95	-12,84%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,18	0,81	-31,36%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,03	0,84	-18,45%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	93,45%	94,10%	0,70%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	11,97%	9,11%	-23,89%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	73,33%	46,65%	-36,38%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	95,09%	-4,91%	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/1 000 СВО	4,83	4,65	3,73%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	7,70	7,41	3,77%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						19	11		0	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						11				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **19** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **8** 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: **ПК4а, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК15а, ПК15б**.

- ВиК операторът е отчетел неизпълнение на **11** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** 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: **ПК4б, 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 9

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	1	1	1	1	добро

ПК26	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	1	1	2	1	2	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	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	1	2	1	2	средно
ПК116	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	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	2	1	2	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК126	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 приважване на водомерите в годност	1	1	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	1	1	1	1	1	добро
ПК146	Присъединяване към канализационната система	1	1	1	1	1	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	3	1	3	лошо
ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 10

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), %	Оценка на изпълнение с ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,41%	99,77%	99,74%	99,71%	99,78%	-0,36%	-0,33%	91,67%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,14%	99,26%	99,38%	99,45%	99,48%	-0,12%	-0,24%	200,00%	добро	добро	добро
ПК26	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,10%	97,87%	98,34%	98,17%	98,25%	0,23%	-0,24%	-	-	добро	добро
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	3,978	3,623	4,582	3,202	2,938	0,36	-0,60	-170,14%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	9,98	14,04	13,84	14,21	10,43	-4,06	-3,86	-	-	средно	средно
ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	46,10%	55,92%	57,41%	56,20%	49,20%	-9,82%	-11,31%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	86,20	111,32	89,81	105,18	94,84	-25,12	-3,61	-	-	добро	добро

ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,79%	50,42%	54,58%	33,62%	77,92%	30,37%	26,21%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	68,34%	66,27%	67,63%	68,88%	66,27%	2,07%	0,71%	-	-	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	61,50%	64,01%	65,28%	62,13%	66,27%	-2,51%	-3,78%	150,60%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,48%	66,67%	65,74%	67,71%	94,44%	26,81%	27,74%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	159,10	68,19	28,15	68,19	69,70	90,91	130,95	144,04%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,051	0,000	0,048	0,000	0,000	0,051	0,003	5,88%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1,410	1,130	1,115	1,141	1,092	0,28	0,30	105,36%	добро	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,153	0,171	0,258	0,18	0,172	-0,0180	-0,1050	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	104,17%	0,00%	0,00%	0,00%	57,69%	104,17%	104,17%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,38%	0,58%	0,68%	1,07%	0,50%	-0,20%	-0,30%	150,00%	добро	добро	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,75%	1,58%	1,89%	1,67%	1,58%	0,17%	-0,14%	-	-	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,09	1,09	0,95	1,26	1,11	0,00	0,14	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,12	1,18	0,81	0,58	1,23	-0,06	0,31	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,03	1,03	0,84	0,87	1,06	0,00	0,19	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	92,62%	93,45%	94,10%	93,88%	93,63%	-0,83%	-1,48%	178,31%	добро	добро	добро
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	13,60%	11,97%	9,11%	10,02%	11,97%	1,63%	4,49%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	72,34%	73,33%	46,65%	69,39%	85,00%	-0,99%	25,69%	-2594,95%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	95,09%	94,48%	100,00%	0,00%	4,91%	-	-	средно	средно
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	100,00%	95,65%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00%	100,00%	100,00%	94,83%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	5,28	4,83	4,65	5,05	4,83	0,45	0,63	140,00%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	5,85	7,70	7,41	7,28	8,12	-1,85	-1,56	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 13 432 215,61 лв., за 2022 г., от които 3 197 395 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 23 298 119,88 лв., за 2022 г. е 0,4393.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	36 140 000	35 070 064	12 766	19 775	353,23	563,87	8 687	0,4393	11 088	316,16
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				

Изразходвана електроенергия от свободен пазар	36 140 000	35 070 064	12 766	19 775	353,23	563,87	8 687	0,4393	11 088	316,16
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			24	0			0	0,4393	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	36 140 000	35 070 064	1 069 936				35 070 064			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	12 766	11 088	1 678				11 088			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	353,23	316,16	37,07				316,16			
Вода на входа на системата А3, м³	31 975 000	31 439 897	535 103				31 439 897			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	14 095 962	13 390 720	705 242				13 390 720			
Неносеща приходи вода iA21, м³	17 879 038	18 049 177	-170 139				18 049 177			
Дължина мрежа iC8, км	3 490	3 573	83				3 573			
ПК4а, м³/км/д	14,04	13,84	0,195				13,84			
ПК11а кВтч/м³	1,130	1,115	0,015				1,115			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	12 742	11 088	1 654	-	827	-	11 088	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	208 514	213 204	84	127	403,78	593,89	56	0,4393	71	332,99
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	208 514	213 204	84	127	403,78	593,89	56	0,4393	71	332,99
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4393	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			84	71						
Разлика Разчет - Отчет			13,2							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	5 360 000	6 446 425	1 666	3 089	310,80	479,18	1 357	0,4393	1 732	268,68

Електроенергия, произведена от собствени източници	1 010 000	1 037 843	90	93	89,27	89,27				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	4 350 000	5 408 582	1 576	2 996	362,23	554,00	1 316	0,4393	1 680	310,63
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			121	249			110	0,4393	140	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	не	Преизчисление	да		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	4 350 000	5 408 582	-1 058 582				3 241 057			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	1 576	1 680	-104				1 007			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	362,23	310,63	51,61				310,63			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	31 300 000	24 986 859	-6 313 141				24 986 859			
ПК116 кВтч/м³	0,171	0,258	-0,087				0,171			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	1 455	1 540	-85	-	-	-	867	0		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор:

Таблица 14

Параметър	Обобщена справка за услугата услугата доставяне вода на друг ВиК оператор									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	204 121	206 548	76	123	374,33	596,20	54	0,4393	69	334,29
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	204 121	206 548	76	123	374,33	596,20	54	0,4393	69	334,29
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4393	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			76	69						
Разлика Разчет - Отчет			7,4							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-9 от 09.06.2022 г. и решение № БП-Ц-10 от 23.06.2022 г., в сила от 01.07.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 15

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	827	13	0	-	7

Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за ОР и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	414	7	0	-	4
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	37 451	2 655	6 430	-	230
Коефициент Qe	1,104%	0,249%	0,00%	-	1,598%

3. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **12.10.2023 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представяне на информация.

Дружеството е представило свои становища с вх. № **В-17-33-4** от **17.10.2023 г.**, от **23.10.2023 г.** и от **24.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите/ГИС.
I.1.	ВиК операторът да създаде възможност ГИС да генерира справки по зададени критерии, включително и за относимите променливи.
I.2.	Дружеството следва коректно да попълва данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“, както и коректно да отчита стойностите на относимите променливи в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ от единния електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО.
I.3.	В регистъра на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променлива id97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период.
I.6.	ВиК операторът следва да въведе всички изискуеми специфични характеристики в регистъра на водомерите на СВО в ПП „Инкасo“, в т.ч.: „технически параметри, в т.ч.: диаметър, клас“ и консумация на годишна база.
I.8.	ВиК операторът да внедри регистър/база данни за количества вода на вход ВС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.8.	ВиК операторът да създаде възможност регистър/базата данни да генерира справки по зададени критерии за всички относими променливи.
I.9.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за разходомери и дейта логери в ПП „ВиК център“.
I.9.	Да се създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.
I.10.	Дружеството следва да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за неизмерена законна консумация в ПП „ВиК център“, в т.ч. за променлива A13(Q3A) Подадена нефактурирана вода.
I.12.	ВиК операторът следва да въвежда информация в регистъра за сключени и изпълнени договори за присъединяване в ПП „ВиК център“, от който да се генерират справки по зададени критерии, включително и за изискуемите променливи.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистъра Длъжности и задължения на персонала, като създаде възможност за генериране на справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
II.	Дружеството следва коректно да попълва данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“, както и коректно да отчита променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО и wD38b Брой запушвания в СКО за разглеждания период , като профилактиките (прочистване, продухване), които са извършени с цел отстраняване на запушване на канализацията се отчетат по направление „2.7. Профилактика (прочистване, продухване, други)“ и се класифицират и по поднаправления „2.7.1. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО“ и „2.7.2. отстраняване на запушвания в СКО“. Същите следва да се отчетат като аварии, а не като поддържане на канализационната мрежа. В описанието на всяка профилактика (прочистване, продухване), посочено в подробната ремонтна програма по обекти, следва ясно да е посочено кои от профилактиките (прочистване, продухване) са с цел поддържане на канализационната мрежа и на СКО и кои с цел отстраняване на запушване, и да съответства на данните в Регистър аварии.
II.	В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ от единния електроен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО, отчетените стойности на променливите, относими към Регистър аварии следва да съответстват на данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“. В допълнение, в описанието на всеки ремонт, посочен в подробната ремонтна програма по обекти, следва ясно да е посочено направлението, съгласно структурата на Ремонтната програма и да съответства на данните в Регистър аварии.
II.	Дружеството следва да прилага в процеса на присъединяване на нови потребители изискванията на Наредба №4/2004 г., като съгласно чл. 12, ал. 2 Присъединяването към водоснабдителната мрежа се извършва последователно чрез... т.3 „сключване на договор за присъединяване към водоснабдителната мрежа между оператора и възложителя“, и т. 4: „изграждане на водопроводното отклонение съгласно одобрения от органа по чл. 145, ал. 1 ЗУТ инвестиционен проект, съответстващ с предоставените изходни данни и условия за присъединяване“; и чл. 16, ал. 1 „След сключване на договора за предоставяне на услугите ВиК операторът осигурява строителството на водопроводното отклонение и извършва присъединяването на обекта към водоснабдителната система съобразно условията на сключения договор и при спазване разпоредбата на чл. 66 ЗУТ“; а съгласно чл. 26: „Присъединяването на нови потребители към канализационните системи се извършва при

	условията и по реда на чл. 12 - 16, чл. 24 и чл. 25, ал. 1. “, респективно за всички новоприєдинени нови потребители към ВиК мрежите чрез изграждане на нови ВиК отклонения следва да са сключени договори за присєдиняване.
II.	В Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ за произведената и изразходвана електроенергия от собствени източници следва да се посочват данни в графи разчет/отчет за цена на електроенергия, произведена от собствени източници (себестойност на електрическа енергия), в лв./МВтч съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора за периода 2022 - 2026 г.в лв./МВтч.
IV.1.	ВиК операторът следва да изготвя инвестиционни проекти (когато е приложимо), да съставя и поддържа всички документи и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения и други) за обектите от инвестиционната програма.
IV.1.	ВиК операторът следва да попълва в работните карти всички необходими реквизити, включително и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
IV.2.	ВиК оператора не следва да включва в стойността на разходите за материали на инвестиционните обекти в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ доставено складови разходи.
IV.2.	Дебитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ да съответства на посочените инвестиции в Справка № 12 „Отчет на инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана и на колона „постъпилите през периода“ в Справка № 4 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО.
IV.2.	Кредитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ трябва да съответства на дебитните обороти на сметки от групи 20 и 21 за ДА, и на колона „трансфери“ в Справка № 4 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) за регулаторни цели от отчета по ЕСРО.
V.1.	ВиК операторът следва да съставя и поддържа всички изискуеми технически документи, в т.ч. схеми и екзекутиви за линейните обекти от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът следва да попълва в работните карти на обектите от Ремонтната програма всички необходими реквизити, включително и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът следва да попълва в работните карти на обектите от Ремонтната програма информация за прекъсване на водоподаването: начало, край, време без вода, жители без вода, за обектите, за които е приложимо.
V.1.	ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни ремонти съобразно структурата на Ремонтната програма и да отчита разходите за оперативен ремонт в счетоводната програма за регулаторна отчетност, съгласно принципите на ЕСРО.
V.1.	ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма (номер на възлагане/ работна карта), по който да събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация в регистъра на аварияте, същият осигурява проследимост на извършените разходи, формиращи стойността на ремонта, при завеждането им в счетоводната система за регулаторни цели.
V.1.	ВиК операторът не следва да калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на оперативните ремонти в общата стойност на същите.
V.3.	ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента Qp.
V.4.	Разходите за услугата присєдиняване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да осчетоводява разходи за материали за монтаж на водомерите и радиомодулите по индивидуални партии на клиентите в нерегулирана дейност.
V.6.	При разпределението на разходите в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ дружеството не следва да посочва изплатените компенсации за електроенергия по програми за компенсиране на разходи към разходите за регулирана дейност, доколкото същите имат характер на приходи от финансиране.
V.6.	Дружеството да разпределя преките разходи за услугите доставяне на вода (доставяне на вода на потребителите на основната система; доставяне на вода на друг ВиК оператор, доставяне на вода с непитейни качества) в края на отчетната година пропорционално на дела на количествата вода на входа на съответната водоснабдителна система за съответната услуга доставяне на вода.

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 единен електронен модел, включващ отчетните справки на годишния отчетен доклад по чл. 32, ал. 1 от НРКВКУ и отчета по ЕСРО за 2022 г. на хартиен и електронен носител (във формат Excel), с извършени корекции както следва: 1.1. В Справка № 1.2 „Отчет за специфичните характеристики на регистри и бази данни по смисъла на т. 83, т. 84 и т. 86 от Указания НРКВКУ“ да се попълнят данни за всички изискуеми характеристики за съответните регистри и бази данни. В случаите когато регистър или база данни „отсъства“ не следва да се попълва информация за специфичните характеристики.	1. Изпратен е коригиран електронен модел, включващ отчетните справки на годишния отчетен доклад за дейността на "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Враца през 2022 г.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема.
1.2. В Справка № 2 „Промениливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ и съответно резултативната	Коригираните данни относно присєдиняванията към ВиК мрежите са иззети от първичните документи,	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема.

Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“: 1.2.1. Данните отчет за променливи ie8 <i>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</i> <i>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</i> <i>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 ЗУТ и iwE10</i> <i>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>	постъпили в дружеството.	
1.2.2. Данните отчет за <i>Общ брой канализационни помпени станции (КПС) - коректната стойност е 6 бр.</i>	Представена е коригирана Справка № 2.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема .
1.2.3. Данните отчет за променлива id98 <i>Общ брой на зоните на водоснабдяване с изпълнен мониторинг - коректната стойност е 61 бр.</i>	Представена е коригирана Справка № 2.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема . Дружеството е коригирало и стойността на променлива id99 <i>Общ брой на зоните на водоснабдяване в обслужваната от ВиК оператора територия, която също е 61 бр.</i>
1.2.4. Отчетените стойности на променливи id97 <i>Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период</i> и id96 <i>Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване, като същите не следва да включват брой проби от мониторинг на предприятия.</i>	Представена е коригирана Справка № 2.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема . Дружеството е коригирало стойността на променлива id96 <i>Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване (от 160 бр. на 126 бр.)</i> и стойността на променлива id97 <i>Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период (от 149 бр. на 114 бр.)</i> .
1.2.5. Данните отчет за променлива D28 <i>Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги в съответствие с данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“.</i>	Представена е коригирана Справка № 2.	Отчетената стойност за променлива D28 <i>Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги</i> в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ се приема за меродавна, доколкото в представената екранна снимка от ПП „ВиК Център“ стойността е общо 1 825 бр. аварии - 1 795 бр. във ВС „Основна“ и 30 бр. във ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“.
1.2.6. Данните отчет за променлива D35 <i>Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания</i> коректната стойност е 7 543 883 бр./ч., съгласно представената екранна снимка от регистъра на аварията.	Представена е коригирана Справка № 2.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема .
В допълнение, в коригирания електронен модел, в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“, дружеството е извършило корекция на стойността на 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, като се изключва водата подадена към друг оператор, за което е представило обосновка.</i>	Първоначално отчетената стойност в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ на променлива ia10 (7 102 276 м³) не е била коректно нанесена, като в нея е била включена и количеството фактурирана вода с непитейни качества. В настоящия коригиран модел стойностите са коригирани, като фактурираната питейна и фактурираната непитейна вода са посочени отделно. Разликата (216 м³), която се получава между стойностите в екранната снимка (7 102 271 м³) и в коригирания модел (7 060	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема , доколкото в представената екранна снимка от ПП „Инкасо“ количеството фактурирана вода е общо за дружеството.

	131 + 41 924=7 102 055 м ³) се дължи на сторнирани фактури.	
1.3. В Справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества за 2022 г.“ да се попълнят данните в колони „Загуби на вода“, като проверките на ред 234 и ред 235 да се равняват на „0“.	Представена е коригирана Справка № 5.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема.
1.4. В Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия за 2022 г.“ за произведената и изразходвана електроенергия от собствени източници да се посочи цена (себестойност) в отчета, в лв./МВтч, съгласно одобрената с бизнес плана на дружеството за регулаторен период 2022-2026 г. в размер на 84,916 лв./МВтч.	Представена е коригирана Справка № 6.	Не е извършена корекция на данните в модела след КП - не са представени данни за отчет относно цена лв./МВтч. Дружеството следва коректно да попълва данните в Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ за произведената и изразходвана електроенергия от собствени източници, като се посочват данни в граfi разчет/отчет за цена на електроенергия, произведена от собствени източници (себестойност на електрическа енергия), в лв./МВтч, съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора за периода 2022 - 2026 г. в лв./МВтч.
1.5. В Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ за услуга „отвеждане на отпадъчните води“: да се посочи стойност в отчета за <i>отстраняване запушване в СКО</i> и да се коригира отчетената стойност за <i>отстраняване запушване в канализационната мрежа</i> .	Представена е коригирана Справка № 7.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема.
1.6. В Справка № 16 „Отчет на годишните приходи за 2022 г.“ да се коригират фактурираните количества вода като същите да съответстват на количествата в Справка № 4 „Отчет на достигнато ниво на потребление за 2022 г.“ и контролите в справката да са равни на нула. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подписани и подпечатани.	Представена е коригирана Справка № 16.	Извършената корекция на данните в модела след КП се приема.
2. Да се представи одиторски доклад съгласно образец по Приложение 1 към Насоките за изготвяне на доклад от Регистриран одитор във връзка чл. 34, ал. 5 от НРЦВКУ за 2022 г.	Одиторският доклад в момента се изготвя.	Дружеството следва да изпълнява изискванията на чл. 34, ал. 5 от НРЦВКУ, съответно ежегодно да представя с годишните отчетни данни одиторски доклад съгласно образец по Приложение 1 към Насоките за изготвяне на доклад от Регистриран одитор. Дружеството следва да представи в КЕВР одиторския доклад за 2022 г. след неговото изготвяне.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Враца	6	6	д, о, п
2	гр. Мездра	4	5	д, о, п
3	гр. Бяла Слатина	6	7	д, о, п
4	гр. Козлодуй	5	5	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 3.1

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

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 4

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води
--

Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
Гравитачна канализация, КПС и тласкателен тръбопровод в УПИ ХХІІ-5 кв. 236 и УПИ ІV-5 кв.237, гр. Враца	19	23	4,1	23	-3,7	1 280	0,5670%
Канална помпена станция за отпадъчни води в кв. Бистрец, гр. Враца	19	13	-6,6	13	6,3		
ОБЩО	38,6	36	-2,5	36	2,6		
След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	31,4	7,3		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсация за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	13 347	12 496	12 496	-6%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	70	96	96	37%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	42	13	13	-68%
Общо разходи за доставяне на вода	13 458	12 604	12 604	-6%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	602	357	357	-41%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	2 110	1 720	1 720	-18%
Общо разходи за регулирана дейност	16 170	14 681	14 681	-9%
Разходи за нерегулирана дейност	302	217	217	-28%
Общо разходи	16 472	14 899	14 899	-10%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 6

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	2 171	3 072	3 072	901	142%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	147	114	114	-33	78%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 024	2 958	2 958	934	146%
Отвеждане на отпадъчните води	2 209	1 502	1 502	-707	68%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	802	30	30	-772	4%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 407	1 472	1 472	65	105%
Пречистване на отпадъчните води	515	211	211	-303	41%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	307	125	125	-182	41%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	208	86	86	-122	41%
Доставяне на вода с непитейни качества, в т.ч.:	9	0	0	-9	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	1	0	0	-1	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	8	0	0	-8	0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор, в т.ч.:	0	1	1	1	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	0	1	1	1	0%

ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	4 903	4 786	4 786	-117	98%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	<i>1 256</i>	<i>269</i>	<i>269</i>	<i>-987</i>	<i>21%</i>
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	<i>3 647</i>	<i>4 517</i>	<i>4 517</i>	<i>870</i>	<i>124%</i>

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 7

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	19%	3	3	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	20%	2	2	3	лошо
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	НЕДОКАЗАН	4	ДА	83%	2	100%	1	1	4	липса на информация
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	92%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	93%	1	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	93%	1	1	1	добро
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	не експлоатира ПСПВ	0								
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	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	33%	2	2	3	лошо
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	82%	1	1	2	средно
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	95%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	100%	1	1	4	липса на информация
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	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 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 8

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,60%	99,57%	-0,03%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,00%	99,81%	0,82%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,00%	99,14%	1,16%	Да	Не	-	Не	-

ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Да	iD98 iD99
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,121	5,809	4700,83%	Не	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	10,03	9,09	9,37%	Да	Да	БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	59,24%	57,31%	3,26%	Да	Да	БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	59,99	62,83	-4,73%	Не	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	45,71%	45,71%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,01%	57,54%	-10,11%	Не	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	53,42%	53,27%	-0,28%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	90,48%	90,48%	0,00%	Да	Да	Регистър ЛИКОВ	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	15,03	89,36	-494,54%	Не	Не	-	Да	wD38a wD38b
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,123	0,000	100,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,663	0,590	11,01%	Да	Да	БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,372	0,392	-5,38%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,76%	2,31%	31,25%	Да	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	2,05%	2,17%	5,85%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,11	0,99	-10,81%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,26	2,13	69,05%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,07	0,94	-12,15%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	92,04%	91,38%	-0,72%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	10,92%	11,18%	2,38%	Да	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	45,29%	53,81%	18,81%	Да	Не	-	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	60,64%	-39,36%	Не	Да	БД договори присъединяване	Не	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	45,61%	-54,39%	Не	Да	БД договори присъединяване	Не	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,10	4,44	-8,29%	Не	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	8,42	8,22	2,38%	Да	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						20	8		2	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						10				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **20** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **5** 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: **ПК4а, ПК4б, ПК8, ПК11а, ПК15б**. В допълнение за **1** показател за качество: **ПК2в** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът е отчетел неизпълнение на **10** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** 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: **ПК14а, ПК14б и ПК15а**. В допълнение за **1** показател за качество: **ПК9** се констатира, че е отчетена променлива 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 9

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	0	1	1	1	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	1	0	1	1	1	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	0	1	1	1	добро
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	0	1	3	3	лошо
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	0	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	0	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	0	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	0	2	2	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	1	0	3	1	3	лошо
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	0	4	1	4	липса на информация
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	0	2	2	2	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	1	0	1	1	1	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1	0	3	1	3	лошо
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	0	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	0	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	0	3	1	3	лошо
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1	0	1	1	1	добро
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК12г	Събираемост	1	0	1	1	1	добро
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	1	0	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	0	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	0	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	1	0	4	1	4	липса на информация
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	0	4	1	4	липса на информация
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	0	0	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	0	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 10

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена	Оценка на изпълнение ПК без	Оценка на изпълнение с	Оценка на изпълнение ПК с
			Разчет	Отчет								

							(ОСн)		стъпка (ПИн), %	амонални	оценени аномалии	влияние оценка качество на информаци ята
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,68%	99,60%	99,57%	99,60%	99,81%	0,08%	0,11%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	96,00%	99,00%	99,81%	100,00%	99,00%	-3,00%	-3,81%	127,00%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	96,00%	98,00%	99,14%	99,19%	98,00%	-2,00%	-3,14%	157,00%	добро	добро	добро
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	0,121	0,121	5,809	0,121	0,122	0,00	-5,69	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	13,27	10,03	9,09	10,45	8,67	3,24	4,18	129,01%	добро	добро	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	63,57%	59,24%	57,31%	60,36%	57,46%	4,33%	6,26%	144,57%	добро	добро	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	48,48	59,99	62,83	73,50	59,99	-11,51	-14,35	-	-	средно	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	70,11%	45,71%	45,71%	40,00%	68,57%	24,40%	24,40%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	64,77%	64,01%	57,54%	64,01%	64,51%	0,76%	7,23%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	54,00%	53,42%	53,27%	53,42%	53,92%	0,58%	0,73%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК8	Качество на отпадъчните води	94,44%	90,48%	90,48%	95,42%	90,48%	3,96%	3,96%	-	-	добро	пълно неизпълнен ие
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	70,23	15,03	89,36	14,81	14,89	55,20	-19,13	-34,66%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,123	0,000	0,000	0,128	-0,123	0,000	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,479	0,663	0,590	0,673	0,625	-0,18	-0,11	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,220	0,372	0,392	0,373	0,370	-0,1520	-0,1720	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,76%	1,76%	2,31%	2,75%	1,09%	0,00%	-0,55%	-	-	добро	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,76%	2,05%	2,17%	2,22%	1,59%	-0,29%	-0,41%	141,38%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,12	1,11	0,99	1,10	1,09	0,01	0,13	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,16	1,26	2,13	0,76	1,28	-0,10	-0,97	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,10	1,07	0,94	0,50	1,08	0,03	0,16	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	88,89%	92,04%	91,38%	96,53%	91,52%	-3,15%	-2,49%	79,05%	добро	добро	добро
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,04%	10,92%	11,18%	7,05%	15,49%	3,12%	2,86%	-	-	средно	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	68,84%	45,29%	53,81%	33,14%	61,54%	23,55%	15,03%	-	-	средно	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	60,64%	100,00%	100,00%	0,00%	39,36%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00%	100,00%	45,61%	100,00%	100,00%	0,00%	54,39%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	4,43	4,10	4,44	4,14	4,09	0,33	-0,01	-3,03%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълнен ие
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	10,01	8,42	8,22	7,77	7,70	1,59	1,79	112,56%	добро	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсации за потребена електрическа енергия общо в размер от 3 902 160 лв. за 2022 г., от които 787 868 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените

компенсации за 2022 г., с приспаднати компенсации за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 7 174 000 лв., за 2022 г. е 0,4341.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	11 619 551	9 758 120	4 277	5 718	368,06	585,97	2 482	0,4341	3 236	331,60
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	11 619 551	9 758 120	4 277	5 718	368,06	585,97	2 482	0,4341	3 236	331,60
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4341	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	11 619 551	9 758 120	1 861 431				9 758 120			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	4 277	3 236	1 041				3 236			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	368,06	331,60	36,46				331,60			
Вода на входа на системата АЗ, м³	17 515 150	16 538 390	-976 760				16 538 390			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	7 140 000	7 060 131	-79 869				7 060 131			
Неносеща приходи вода iA21, м³	10 375 150	9 478 259	-896 891				9 478 259			
Дължина мрежа iC8, км	2 834	2 857	23				2 857			
ПК4а, м³/км/д	10,03	9,09	0,941				9,09			
ПК11а кВтч/м³	0,663	0,590	0,073				0,590			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	4 277	3 236	1 041	-	520	-	3 236	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	155 798	165 554	59	95	379,03	573,83	41	0,4341	54	324,73
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	155 798	165 554	59	95	379,03	573,83	41	0,4341	54	324,73
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			7	11			5	0,4341	6	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати			52	48						

компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.										
Разлика Разчет - Отчет			4,2							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	3 117 703	2 591 947	1 005	1 236	322,49	476,86	537	0,4341	699	269,85
Електроенергия, произведена от собствени източници	266 930	278 931	23	0	84,92	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	2 850 773	2 313 016	983	1 236	344,74	534,37	537	0,4341	699	302,39
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4341	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Прензчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	2 850 773	2 313 016	537 757				2 184 182			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	983	699	283				660			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	344,74	302,39	42,34				302,39			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	8 371 919	6 614 158	-1 757 761				6 614 158			
ПК116 кВтч/м³	0,372	0,392	-0,019				0,372			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	983	699	283	283	-	-	660	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне вода с непитейни качества:

Таблица 14

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне вода с непитейни качества									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	44 985	50 583	17	31	381,68	612,85	13	0,4341	18	346,81
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	44 985	50 583	17	31	381,68	612,85	13	0,4341	18	346,81
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4341	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			17	18						
Разлика Разчет - Отчет			-0,4							

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-16 от 29.07.2022 г., в сила от 01.08.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Q_e се изчислява, както следва:

Таблица 15

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Q_r и компенсации	520	4	283	0	0
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Q_r и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	217	2	118	0	0
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	15 954	1 280	2 634	88	48
Коефициент Q_e	1,359%	0,138%	4,481%	-0,177%	0,000%

4. „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **06.10.2023 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-17-14-6** от **13.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да внедри регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.1.	Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	ВиК операторът да внедри и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистър Аварии в ПП „Пласмент“.
I.2.	Дружеството да създаде възможност за генериране на данни по зададен критерий, вкл. за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и D35 Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период).
I.3.	ВиК операторът следва да внедри и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистри Лабораторни изследвания за качеството на питейните и на отпадъчните води.
I.4.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Оплаквания от потребители да генерира справки по зададени критерии, вкл. за променлива iF98 Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни.
I.5.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на утайките и да отчита данни от регистъра на утайките в ПП „ВиК Център“, а не от Excel.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Водомери на СВО да генерира справки по зададени критерии и да отчита данни от регистъра за водомерите на СВО (средства за измерване) в ПП „Пласмент“, а не от Excel.
I.7.	ВиК операторът да внедри и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в Системата за отчитане и фактуриране.
I.9.	Дружеството да внедри единна база данни Контролни разходомери и дейта логери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.10.	Дружеството да внедри база данни Изчисляване на неизмерена законна консумация с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.13.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и специфични характеристики в регистъра/БД за персонала, в т.ч. за променливи B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Тази препоръка се дава на дружеството от

	проверката през 2020 г.
II.	В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ прогнозните стойности (разчет) на всички променливи в отчетните данни следва да съответстват на разчета в одобрения БП.
II.	В Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма“ следва да се посочват данни за брой и стойност за ремонтите по всички направления, за които има планирани ремонти, с изключение на „други оперативни ремонти, общи за услугите“ за разпределение, където се посочва само стойност.
II.	В Справка № 8 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“: 1. Данните следва да са представят по населени места. 2. Дружеството следва да посочва данни за брой аварии по арматури и фитинги.
II.	Дружеството да отчита в баланса на водните количества на вход ВС в Справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на В и К услугите“ и Справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества“ количества, за които заплаща такса по разрешени водни количества, а не спрямо подадена вода.
IV.1.	За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да прецизира отнасянето на обектите към инвестиционната програма. Дейностите, които имат характер на аварийен или текущ ремонт следва да се отнасят към ремонтната програма. Съгласно заложените в ЕСРО дефиниции и понятия „Инвестиция“ (капиталов разход) е всеки разход, извършен за придобиване, изграждане, подобрене или основен ремонт на дълготраен актив. Съгласно МСС и НСС за дълготраен актив се считат покупка, изграждане, подобрения, модернизация и рехабилитация (списъка не е изчерпателен), водещи до подобряване на състоянието, удължаване на полезния живот, промяна във функционалното предназначение, повишаване на капацитета или неговата стойност и др.
IV.1.	ВиК операторът да осигури в см. 207 „Активи в процес на изграждане“ проследимост по уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма на всички съпътстващи обекта разходи в т.ч. разходи за: материали, труд, механизация и външни услуги. Разходите следва да се начисляват текущо при възникването им.
IV.2.	ВиК операторът да завежда капиталовите разходи в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ по инвестиционни обекти в съответната подсметка според инвестиционното направление на обекта.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да завежда всички обекти от Ремонтната програма, в т.ч. и за обектите, извършвани с външни изпълнители, в регистъра на аварията (ПП „Пласмент“), както и да създава работни карти тях.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води и за целта да се създаде аналитичност в счетоводната система за регулаторни цели, съгласно изискванията и сметкоплана към ЕСРО.
V.4.	Всички разходи за изготвяне на технически проект; проектиране и съгласуване на ПУП, проекти на ВиК мрежа следва да се отчитат като капиталов разход, да се отнесат към съответния инвестиционен обект, и да се сторнират от оперативните разходи.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.
V.4.	Да се прецизира завеждането на оперативните разходи към аналитично установени счетоводни сметки, както и отчитането им в конкретно създадените категории в отчетни справки и справки по ЕСРО.
VII.	Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас да сключи договор по Наредба №7/14.11.2000 г. с „Кроношпан България“ ЕООД, гр. Бургас.

ВиК операторът е представил становища по част от дадените констатации и препоръки, отразени заедно със становищата на работната група, както следва:

Таблица 1.1

Констатации/Препоръки		Становище на дружеството	Становище на работната група
IV	За обект „Айтос, ул. Огоста -1 - реконструкция водомерен възел; Пр.№ 66175/5.4.2022 г.“ се констатира отнасяне към направление „Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м“, като в работната карта на вид работа е посочено „Ремонт на водомерен възел“. Този вид ремонт няма характер на капиталов и следва да бъде отчетен като оперативен ремонт.	Дружеството е изразило несъгласие с направената от работната група констатация, като счита, че стойността правилно е посочена като инвестиция съгласно Инstrukция за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите – Приложение II Дефиниции при отчитане на инвестициите за регулаторни цели. За целите на регулаторното планиране не се прилага стойностен праг при монтаж на водомер и монтаж на спирателен кран. Счита, че коректно е относно към инвестиция протокол № 66175.	Представеното становище <u>не се приема</u> , доколкото описаните в работната карта ремонтни дейности не водят до повишаване стойността на актива, а само поддържат функционирането му. В случаите, когато дружеството подменя само отделни елементи от съоръженията на ВиК инфраструктурата, задължение на ВиК операторът е да направи преценка доколко извършените ремонтни дейности водят до подобряване на състоянието, удължаването на полезния живот или стойността на актива, съгласно дефиницията за инвестиция, или е свързано само и единствено с <u>поддържане на съоръжението в изправност</u> . В допълнение съгласно правилата на ЕСРО, размерът на инвестицията включва стойността на дълготрайния актив, както и всички съпътстващи разходи по въвеждането му в експлоатация, в т.ч. разходи за материали, механизация, труд и др. съпътстващи разходи.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се добавят посочените като консултантски, но подлежащи на капитализиране разходи за изготвяне на технически проект, проектиране и съгласуване на ПУП и проекти на ВиК мрежа; - Справки № 14 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2022 г.“ и Справки № 14.1-14.3 „Дълготрайни активи“ от отчета за бизнес план, като в колони постъпили през периода и трансфер се отразят корекциите от Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“; - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските разходи се изключат подлежащите на капитализиране разходи за изготвяне на технически проект, проектиране и съгласуване на ПУП и проекти на ВиК мрежа, както и сумите за процесуално представителство и правна защита; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските разходи; - Справка № 4 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	Дружеството не е представило единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с изисканите коригирани справки, като е изразило несъгласие с направените препоръки: Във връзка с указанието за корекция на Справка № 12 и капитализиране на консултантски услуги-технически. Дружеството е заявило, че са включени разходи, за които е счело, че нямат характер на инвестиции съгласно Указания на КЕВР, МСС и НСС. Дружеството не възнамерява да сторнира оперативни разходи за изготвяне на технически проект, проектиране и съгласуване на ПУП, тъй като това са разходи с незначителна стойност спрямо стойността на отчетените инвестиционни разходи / не повече от 10 000 лв./ и изразява становище, че не следва да се направят корекции. Във връзка с указанието за корекция на Справка № 15 и изключване от консултантските юридически разходи на разходите за процесуално представителство и съдебни такси, ВиК операторът е посочил, че в тези разходи на стойност 796 268,90 лв. са включени разходи за регулирана дейност съгласно Указания на КЕВР, а разходи за процесуално представителство са във връзка заведени съдебни дела срещу нередовни платци към Дружеството. Посочва и че таксите за изготвяне на жалби са разходи за специализирани юридически услуги за обжалване на наложените финансови корекции от УО на ОПОС, а всеки разход по загубени съдебни дела за изпълнение на договори и други задължение /към доставчици и институции/, нанесени материални щети по вина на ВиК оператора съгласно т. 18 от Указания НРЦВКУ са в непризнати разходи.	Дружеството не е представило единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с изисканите коригирани справки, като: работната група не приема представеното становище: - по отношение необходимостта от капитализиране на част от консултантските технически разходи - работната група не приема представеното становище и всички разходи за изготвяне на технически проект, проектиране и съгласуване на ПУП следва да се изключват от оперативните разходи и да се капитализират към съответните обекти от инвестиционната програма, съгласно изискванията на ЕСРО. Съгласно инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите <i>образуването на цена на придобиване и на себестойност на ДМА (размер на инвестицията) включва всички фактически разходи по доставката, построяването и монтирането на съответния актив, както и всички разходи, пряко отнасящи се до придвижването на актива до местоположението и привеждането му в състоянието, необходими за неговата експлоатация по начина, предвиден от ръководството.</i> - по отношение на непризнаването на отчетените съдебни разходи - работната група не приема представеното становище и коригира отчетените в регулираните дейности съдебни разходи до размера на отчетените в Сметка 602161201 „Консултантски услуги - юридически“ разходи за правно обслужване в размер на 46 хил. лв. Дружеството следва да отчита за регулаторни цели съдебните такси като непризнат разход в сметка 60930 - непризнати разходи в категория други.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Бургас	5	7	д, о, п
2	гр. Поморие	5	7	д, о, п
3	гр. Айтос	3	4	д, о, п
4	ТК „Слънчев бряг“	2	3	д, о, п
5	гр. Обзор	3	3	д, о, п
6	гр. Приморско	3	4	д, о, п
7	гр. Китен	2	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 3.1

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

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

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

коэффициент Qp за 2022 г.:

Таблица 4

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
Изграждане на резервно водоснабдяване от язовир „Ахелой“ и язовир „Порой“	192	322	130	322	-130	50 883	-0,2482%
ОБЩО	192	322	130	322	-130		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	318,3	-126,3		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
Изграждане на канализационна мрежа и съоръжения на кв. Лозово, гр. Бургас	19	0	-19	0	19	10 591	0,2644%
Водоснабдяване и канализация на Лесопарк „Росенец“	9	0	-9	0	9		
ОБЩО	28	0	-28	0	28		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,0	28,0		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
ЛПСОВ Лесопарк Росенец 1	64	0	-64	0	64	22 682	0,5643%
ЛПСОВ Лесопарк Росенец 2	64	0	-64	0	64		
ОБЩО	128	0	-128	0	128		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,0	128,0		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	33 972	31 653	31 131	-8%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1 030	1 046	1 101	7%
Общо разходи за доставяне на вода	35 002	32 699	32 232	-8%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	5 533	5 609	5 529	0%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	16 542	13 926	13 727	-17%
Общо разходи за регулирана дейност	57 077	52 234	51 488	-10%
Разходи за нерегулирана дейност	514	422	416	-19%
Общо разходи	57 590	52 656	51 904	-10%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 6

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	22 175	17 477	17 477	-4 698	79%
Инвестиции в Собствени активи:	1 167	114	114	-1 053	10%
Инвестиции в Публични активи:	21 008	17 363	17 363	-3 646	83%
Отвеждане на отпадъчните води	6 248	3 859	3 859	-2 389	62%
Инвестиции в Собствени активи:	1 777	116	116	-1 661	7%
Инвестиции в Публични активи:	4 471	3 743	3 743	-729	84%
Пречистване на отпадъчните води	4 793	1 868	1 868	-2 925	39%
Инвестиции в Собствени активи:	1 647	110	110	-1 537	7%
Инвестиции в Публични активи:	3 146	1 758	1 758	-1 389	56%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	187	836	836	649	447%
Инвестиции в Собствени активи:	15	0	0	-15	0%
Инвестиции в Публични активи:	172	836	836	664	486%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	33 403	24 039	24 039	-9 364	72%
Инвестиции в Собствени активи:	4 605	340	340	-4 265	7%
Инвестиции в Публични активи:	28 798	23 699	23 699	-5 099	82%

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 7

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ		0%	4	0%	4	4	липса на информация
Регистър на активите	НЕДОКАЗАН	4	НЕ		50%	3	0%	4	4	липса на информация
Регистър на аварията	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	82%	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	94%	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	89%	1	1	добро
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА		83%	2	100%	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	В ПРОЦЕС	3	ДА		100%	2	93%	1	1	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	НЕДОКАЗАН	4	ДА		100%	2	100%	1	4	липса на информация
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА		83%	2	82%	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА		75%	2	100%	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	83%	1	1	добро
База данни за контролни разходомери и дейта логери	НЕДОКАЗАН	4	ДА		75%	2	0%	4	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	НЕ		0%	4	0%	4	4	липса на информация
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	90%	1	1	добро
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА		100%	2	83%	1	4	липса на информация

Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	93%	1	1	1	добро
--------------------	---------	---	----	------	---	-----	---	---	---	-------

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 8

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,98%	99,99%	0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,99%	99,98%	-0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,86%	98,74%	-0,12%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,226	0,167	26,11%	Да	Не	-	Да	D35
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	20,51	19,76	3,66%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. Регистър активи ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	54,00%	53,19%	1,50%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	69,77	58,05	16,80%	Да	Да	Регистър активи ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	22,14%	11,81%	-46,66%	Не	Да	Регистър активи ГИС БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	85,77%	86,76%	1,15%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	74,27%	82,23%	10,72%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	99,76%	100,00%	0,24%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	92,30	38,72	58,05%	Да	Да	Регистър активи ГИС	Да	wD38a
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,375	0,217	42,13%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,430	0,381	11,40%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,410	0,391	4,63%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	41,08%	-58,92%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,72%	0,28%	-61,11%	Не	Да	Регистър активи ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,28%	1,28%	0,00%	Да	Да	Регистър активи ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,11	0,88	-20,72%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,23	1,04	-15,45%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,07	0,99	-7,48%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	91,05%	86,09%	-5,45%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	10,83%	21,25%	96,21%	Да	Да	Регистър активи ГИС Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	49,98%	74,94%	49,94%	Да	Да	Регистър активи ГИС Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	72,31%	-27,69%	Не	Не	-	Да	iF98
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/1 000 СВО	7,00	7,09	-1,29%	Не	Да	Регистър активи ГИС БД персонал	Не	-

ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	6,70	6,54	2,39%	Да	Да	Регистър активи ГИС БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						21	11		3	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						9				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **21** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **8** 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: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК9, ПК11д, ПК12д, ПК 12е, ПК15б**. В допълнение за **2** бр. показателя за качество: **ПК3** и **ПК9** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **9** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** 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: **ПК6, ПК11г, ПК15а**. В допълнение за **1** бр. показател за качество: **ПК13** се констатира, че е отчетена променлива 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 9

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	0	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	0	1	2	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	0	3	1	3	лошо
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	0	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	0	3	1	3	лошо
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	1	0	4	1	4	липса на информация
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	0	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	0	3	1	3	лошо
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	1	1	1	1	добро
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	0	4	1	4	липса на информация
ПК11д	Активен контрол на течовите	1	0	4	1	4	липса на информация
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	0	4	1	4	липса на информация
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	0	4	1	4	липса на информация
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	2	2	средно
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 10

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,93%	99,98%	99,99%	99,98%	99,98%	-0,05%	-0,06%	120,00%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,91%	99,99%	99,98%	99,99%	99,67%	-0,08%	-0,07%	87,50%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,31%	98,86%	98,74%	98,81%	98,51%	-0,55%	-0,43%	78,18%	добро	добро	добро
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	1,815	0,226	0,167	0,227	0,223	1,59	1,65	103,71%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	18,24	20,51	19,76	18,56	19,83	-2,27	-1,52	-	-	добро	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	49,81%	54,00%	53,19%	54,19%	53,17%	-4,19%	-3,38%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	59,65	69,77	58,05	72,59	64,46	-10,12	1,60	-	-	добро	добро
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	80,07%	22,14%	11,81%	11,81%	73,80%	57,93%	68,26%	-	-	средно	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	82,33%	85,77%	86,76%	75,48%	85,41%	-3,44%	-4,43%	128,78%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	62,97%	74,27%	82,23%	63,90%	78,44%	-11,30%	-19,26%	170,44%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,01%	99,76%	100,00%	99,76%	99,66%	-6,75%	-6,99%	103,56%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	124,25	92,30	38,72	213,81	75,48	31,95	85,53	267,70%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,180	0,375	0,217	0,374	0,376	-0,195	-0,037	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,3510	0,430	0,381	0,435	0,410	-0,08	-0,03	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,3650	0,410	0,391	0,412	0,380	-0,0450	-0,0260	-	-	средно	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00%	100,00%	41,08%	76,44%	100,00%	0,00%	58,92%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,24%	0,72%	0,28%	1,33%	0,53%	0,52%	0,96%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,24%	1,28%	1,28%	1,23%	1,74%	-0,04%	-0,04%	100,00%	добро	добро	пълно неизпълнение
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,14	1,11	0,88	1,21	1,17	0,03	0,26	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,30	1,23	1,04	0,76	1,28	0,07	0,26	-	-	-	-

ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,12	1,07	0,99	0,55	1,09	0,05	0,13	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	90,31%	91,05%	86,09%	88,03%	90,69%	-0,74%	4,22%	-570,27%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	14,00%	10,83%	21,25%	8,91%	15,02%	3,17%	-7,25%	-	-	добро	пълно изпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	96,31%	49,98%	74,94%	43,36%	92,59%	46,33%	21,37%	-	-	средно	пълно изпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	72,31%	56,86%	100,00%	0,00%	27,69%	-	-	средно	средно
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	6,27	7,00	7,09	7,16	6,50	-0,73	-0,82	-	-	средно	пълно изпълнение
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	4,42	6,70	6,54	6,61	6,84	-2,28	-2,12	-	-	добро	пълно изпълнение

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 14 180 601,66 лв. за 2022 г., от които 2 929 859 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 27 123 867,79 лв., за 2022 г. е 0,4148.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	25 587 150	22 203 991	8 999	14 097	351,70	634,87	5 847	0,4148	8 250	371,53
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	25 587 150	22 203 991	8 999	14 097	351,70	634,87	5 847	0,4148	8 250	371,53
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_e			105	9			4	0,4148	5	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	25 587 150	22 203 991	3 383 159				22 203 991			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	8 999	8 250	749				8 250			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	351,70	371,53	-19,83				371,53			
Вода на входа на системата АЗ, м³	59 505 000	58 348 966	-1 156 034				58 348 966			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	27 372 300	27 315 269	-57 031				27 315 269			
Неносеща приходи вода iA21, м³	32 132 700	31 033 697	-1 099 003				31 033 697			
Дължина мрежа iC8, км	4 292	4 302	10				4 302			

ПК4а, м³/км/д	20,51	19,76	1,533				19,76	
ПК11а кВтч/м³	0,430	0,381	0,041				0,381	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	8 894	8 244	650	-	325	-	8 244	-

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	6 470 400	6 516 347	2 271	4 313	350,94	661,81	1 789	0,4148	2 524	387,30
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	6 470 400	6 516 347	2 271	4 313	350,94	661,81	1 789	0,4148	2 524	387,30
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			12	0			0	0,4148	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			2 259	2 524						
Разлика Разчет - Отчет			-265,1							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	16 810 000	13 495 049	5 547	8 488	329,97	628,95	3 521	0,4148	4 967	368,06
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	16 810 000	13 495 049	5 547	8 488	329,97	628,95	3 521	0,4148	4 967	368,06
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			46	0			0	0,4148	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	16 810 000	13 495 049	3 314 951				13 495 049			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	5 547	4 967	580				4 967			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	329,97	368,06	-38,09				368,06			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	41 000 000	34 521 680	-6 478 320				34 521 680			
ПК11б кВтч/м³	0,410	0,391	0,019				0,391			
Изразходвана електроенергия от	5 501	4 967	534	-	267	-	4 967	-		

свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.							
--	--	--	--	--	--	--	--

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 14

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	253 379	273 497	96	165	379,02	604,26	69	0,4148	97	353,62
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	253 379	273 497	96	165	379,02	604,26	69	0,4148	97	353,62
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4148	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			96	97						
Разлика Разчет - Отчет			-0,7							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-17 от 29.07.2022 г., в сила от 01.08.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 15

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	325	-265	267	-	-1
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	135	-110	111	-	0
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	50 883	10 591	22 682	-	1 327
Коефициент Qe	0,266%	-1,043%	0,490%	-	-0,021%

5. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **04.10.2023 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-17-19-3** от **18.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да внедри ГИС за цялата обособена територия.
I.1.	ВиК операторът да внедри регистър Активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.3.	ВиК операторът да внедри и поддържа информация за всички изискуеми данни и параметри в регистър Лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии от регистър Водомери на СВО (средства за измерване), включително 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> <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.</i>
I.9.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистър Контролни разходомери и дейта логери.
I.9.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Разходомери и дейта логери да генерира справки по зададени критерии за всички относими променливи, в т.ч. за променлива IDMAm <i>Брой на водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивирване на данните в електронни бази данни, за период от минимум 1 година, и измервания в критична точка при необходимост.</i>
I.10.	ВиК операторът да въведе информация в регистъра Изчисляване на неизмерената законна консумация за всички изискуеми данни и параметри.
I.13.	ВиК операторът да внедри и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора.
I.13.	ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора да генерира справки по зададени критерии, включително за променливи B1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1</i> <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.</i>
IV.1.	За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да изготвя работни карти, които да съдържат всички необходими реквизити, включително и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), начален и краен час на работа и да въвежда в цялост данните за всички количествени и стойностни параметри, формиращи общата стойност (вложени материали, вложен труд, механизация) за отделните обекти от Инвестиционната програма.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа изискуемите икономически документи - остойностени количествено-стойностни сметки, искания за отпускане на вложените материали и счетоводни извлечения, които да докажат отчитането на обектите в счетоводната програма за регулаторна отчетност.
IV.1.	ВиК операторът да отчита всички съпътстващи разходи за капиталовите ремонти, в т.ч. - изписани материали, механизация, вложен труд, и др. социални разходи.
V.1.	ВиК операторът следва да изготвя схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
V.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения), описание на извършената работа, начален и краен час на работа.
V.1.	ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти за отчетната година по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги, съгласно правилата на ЕСРО, както и да осигури възможност за проследимост на същите в счетоводната програма чрез създадения уникален номер за всеки оперативен ремонт.
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления „Профилактика (почистване, продухване, други)“, „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	- Дружеството приема изготвения констативен протокол без възражения и представя коригиран единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г.; - Дружеството е извършило корекция в: Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана. Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.	- Дружеството е представило коригиран единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки; - Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема ; - Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема ; - Дружеството е представило коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема ; - Справките са представени и на хартиен носител.
---	--	---

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Ямбол	11	11	д, о, п
2	гр. Елхово	4	4	д, о, п
3	с. Тенево	2	2	д, о, п
4	с. Болярово	1	1	д, о,
5	с. Безмер	1	1	д,

*(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 3.1

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

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 4

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
КПС Хр. Ботев	2	1	-1	0	2	1 444	-1,2704%
КПС Индустиална	4	41	37	41	-37		
ОБЩО	6	42	36	41	-35		
След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	24,3	-18,3		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
ПСОВ Ямбол	1 006	1 523	517	1 512	-506	2 135	-3,5448%
ПСОВ Елхово	432	475	43	474	-42		

ПСОВ с.Тенево	37	36	-1	36	1
ОБЩО	1 475	2 034	559	2 021	-546
След приспадна корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	1 550,7	-75,7

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	10 742	8 797	8 785	-18%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	10 742	8 797	8 785	-18%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	1 045	850	849	-19%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 910	1 740	1 738	-9%
Общо разходи за регулирана дейност	13 697	11 387	11 372	-17%
Разходи за нерегулирана дейност	146	161	161	10%
Общо разходи	13 843	11 549	11 533	-17%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 6

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	1 881	1 210	1 210	-671	64%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	43	12	12	-31	27%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 838	1 199	1 199	-640	65%
Отвеждане на отпадъчните води	722	272	272	-449	38%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	35	5	5	-30	13%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	687	268	268	-419	39%
Пречистване на отпадъчните води	16	16	16	1	104%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	5	10	10	5	193%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	11	7	7	-4	63%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	2 619	1 499	1 499	-1 120	57%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	83	26	26	-57	31%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 536	1 473	1 473	-1 063	58%

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 7

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
Регистър на активите	ОТСЪСТВА	4	ДА	100%	2	1%	3	3	4	липса на информация
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	95%	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	89%	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)	НЕДОКАЗАН	4	ДА	67%	2	100%	1	1	4	липса на информация
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	не експлоатира ПСПВ									
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	40%	2	2	2	средно
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
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	75%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	50%	3	83%	1	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 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 8

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	99,14%	-0,86%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	96,23%	96,30%	0,07%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,409	3,095	9,21%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	21,67	20,98	3,18%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	74,50%	74,53%	-0,04%	Да	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	148,68	145,93	1,85%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	14,91%	14,04%	-5,84%	Не	Да	Регистър активи	Да	iDMAm
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	69,00%	68,40%	-0,87%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	64,50%	64,42%	-0,12%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	69,44%	51,35%	-26,05%	Не	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	462,98	464,86	-0,41%	Да	Да	Регистър активи	Не	-

ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,482	0,240	50,21%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,639	0,678	-6,10%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,338	0,3900	-15,38%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	68,43%	56,22%	-17,84%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,78%	1,01%	29,49%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	2,02%	2,02%	0,00%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,05	0,90	-14,29%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,14	1,51	32,46%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,01	0,89	-11,88%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	84,17%	82,54%	-1,94%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	10,83%	8,52%	-21,33%	Не	Да	Регистър активи Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	75,50%	72,40%	-4,11%	Не	Да	Регистър активи Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	97,59%	98,39%	0,82%	Да	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	94,34%	100,00%	6,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	93,33%	100,00%	7,15%	Да	Не	-	Не	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,62	5,40	3,91%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	7,49	5,74	23,36%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						20	10		1	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						10				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **20** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **7** 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: **ПК4а, ПК5, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК15а и ПК15б**.

- ВиК операторът е отчетел неизпълнение на **10** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** 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: **ПК6, ПК12д и ПК12е**. В допълнение за ПК6 се констатира, че е отчетена променлива 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 9

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	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	2	2	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	2	2	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	2	2	2	2	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	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	2	1	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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	2	2	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	2	2	2	1	2	средно
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	2	2	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	2	2	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	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	2	2	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2	2	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 10

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШн), %	Оценка на изпълнение с ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени 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%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,12%	100,00%	99,14%	99,65%	100,00%	-0,88%	-0,02%	2,27%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,29%	96,23%	96,30%	95,34%	98,89%	2,06%	1,99%	-	-	средно	средно
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00%	100,00%	100,00%	96,97%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	5,156	3,409	3,095	3,410	3,409	1,75	2,06	117,97%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	17,74	21,67	20,98	23,11	8,86	-3,93	-3,24	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	69,00%	74,50%	74,53%	75,78%	54,28%	-5,50%	-5,53%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	108,14	148,68	145,93	151,71	140,31	-40,54	-37,79	-	-	средно	средно

ПК6	Налигане във водоснабдителната система	79,69%	14,91%	14,04%	12,28%	78,07%	64,78%	65,65%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	76,02%	69,00%	68,40%	68,07%	71,00%	7,02%	7,62%	-	-	средно	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	64,11%	64,50%	64,42%	0,00%	66,69%	-0,39%	-0,31%	79,49%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00%	69,44%	51,35%	0,00%	100,00%	30,56%	48,65%	-	-	средно	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	609,74	462,98	464,86	466,38	441,00	146,76	144,88	98,72%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,384	0,482	0,240	0,480	0,364	-0,098	0,144	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,6200	0,639	0,678	0,700	0,531	-0,02	-0,06	-	-	средно	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,6530	0,338	0,390	0,000	0,330	0,3150	0,2630	83,49%	добро	добро	добро
ПК11в	Опозоворяване на утайките от ПСОВ	91,88%	68,43%	56,22%	0,00%	70,48%	23,45%	35,66%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,95%	0,78%	1,01%	0,06%	0,95%	0,17%	-0,06%	-	-	добро	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	2,64%	2,02%	2,02%	2,02%	2,07%	0,62%	0,62%	-	-	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,05	1,05	0,90	0,92	1,11	0,00	0,15	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,19	1,14	1,51	0,79	1,12	0,05	-0,32	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,02	1,01	0,89	0,00	1,02	0,01	0,13	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	86,94%	84,17%	82,54%	73,88%	90,50%	2,77%	4,40%	-	-	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	16,38%	10,83%	8,52%	8,67%	15,15%	5,55%	7,86%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	83,08%	75,50%	72,40%	74,00%	85,00%	7,58%	10,68%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	97,59%	98,39%	97,37%	100,00%	2,41%	1,61%	-	-	средно	средно
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	94,34%	100,00%	88,17%	100,00%	5,66%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00%	93,33%	100,00%	84,31%	100,00%	6,67%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	6,39	5,62	5,40	6,26	5,52	0,77	0,99	128,57%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	3,03	7,49	5,74	2,13	7,40	-4,46	-2,71	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 4 963 390,53 лв. за 2022 г., от които 1 454 287 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 8 608 040,48 лв., за 2022 г. е 0,4077.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	отчет	отчет
Общо изразходвана електроенергия	12 116 581	12 420 992	4 422	7 062	364,93	568,53	2 879	0,4077	4 183	336,77
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	12 116 581	12 420 992	4 422	7 062	364,93	568,53	2 879	0,4077	4 183	336,77
Разходи за електроенергия,			0	0			0	0,4077	0	0,00

включени в коефициента Qp								
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ
				да	не	не	Преизчисление	не
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	12 116 581	12 420 992	-304 412				11 716 077	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	4 422	4 183	239				3 946	
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	364,93	336,77	28,16				336,77	
Вода на входа на системата АЗ, м³	18 951 916	18 325 477	-626 439				18 325 477	
Продадена фактурирана вода iA10, м³	4 832 739	4 667 083	-165 656				4 667 083	
Неносеща приходи вода iA21, м³	14 119 178	13 658 394	-460 784				13 658 394	
Дължина мрежа iC8, км	1 785	1 784	-1				1 784	
ПК4а, м³/км/д	21,67	20,98	0,695				20,98	
ПК11а кВтч/м³	0,639	0,678	-0,038				0,639	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	4 422	4 183	239	239	-	-	3 946	-

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	отчет	отчет
Общо изразходвана електроенергия	334 848	500 006	139	311	415,97	621,22	127	0,4077	184	367,97
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	334 848	500 006	139	311	415,97	621,22	127	0,4077	184	367,97
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			6	41			17	0,4077	24	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			133	160						
Разлика Разчет - Отчет			-26,4							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	отчет	отчет
Общо изразходвана електроенергия	1 706 890	2 075 913	632	1 154	370,11	555,96	470	0,4077	684	329,32
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 706 890	2 075 913	632	1 154	370,11	555,96	470	0,4077	684	329,32
Разходи за електроенергия,			632	1 154			470	0,4077	684	0,00

включени в коефициента Qp								
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ
							Преизчисление	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	1 706 890	2 075 913	-369 023					
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	632	684	-52					
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	370,11	329,32	40,79					
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	5 049 064	5 316 641	267 577					
ПК116 кВтч/м³	0,338	0,390	-0,052					
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	0	0	0					

Разходите за електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води са изцяло включени в коефициент Qp, поради което за тази услуга не се определя коефициент Qe.

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-19 от 31.08.2022 г., в сила от 01.09.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (4 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 14

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	239	-26	-	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	80	-9	-	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	14 090	1 444	-	-	-
Коефициент Qe	0,565%	-0,609%	-	-	-

6. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **05.10.2023 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-17-20-6** от **18.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да въведе информация в регистър Активи и ГИС за всички изискуеми данни и параметри за активите.
I.2.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Аварии, включително и за wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период.
I.3.	ВиК операторът да въведе информация в регистър ЛИК на питейни/отпадъчни води за всички изискуеми данни и параметри.
I.5.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър Утайки от ПСОВ.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Водомери на СВО да генерира справки по зададени критерии, в това число и за променлива id44 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.
I.9.	ВиК операторът да въведе в цялост информация за всички изискуеми данни и параметри във внедрения регистър Разходомери и дейта логери, в т.ч. Общ брой на водомери на водоизточници.
I.9.	ВиК операторът да създаде възможност внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за всички относими променливи.
I.10.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Неизмерена законна консумация.
I.13.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора.
I.13.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора да генерира справки по зададени критерии, в това число и за променливи B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
IV.1.	ВиК операторът да изготвя инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други за всички обекти от Инвестиционната програма.
IV.1.	ВиК операторът да изготвя текущо работни карти, които да съдържат всички необходими реквизити, включително и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), начален и краен час на работа и да въвежда в цялост данните за всички количествени и стойностни параметри, формиращи общата стойност (вложени материали, вложен труд, механизация) за отделните обекти от Инвестиционната програма.
IV.1.	ВиК операторът да създава количествено-стойностни сметки (КСС) на база вече изготвените работни карти, които следва да са неразделна част от съответните работни карти за обекта за всички капиталови ремонти от направлението на Инвестиционната програма.
IV.1.	ВиК операторът да осчетоводява текущо и да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ на капиталовите разходи, формиращи стойността на всеки инвестиционен обект по уникалния номер на работните карти.
IV.1.	Текущата отчетност на инвестиционната програма не позволява необходимите анализи и верификации за извършените инвестиции за целите на регулаторната отчетност. ВиК операторът следва да приведе отчетността в пълно съответствие с нормативните и регулаторни изисквания, в противен случай КЕВР няма да приеме отчитаните инвестиции.
IV.2.	ВиК операторът да внедри сметкоплана за регулаторни цели съгласно правилата за регулаторна отчетност, по отношение на номера и наименования на сметки, със съответната аналитичност и направления.
V.1.	ВиК операторът следва да изготвя схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
V.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения), описание на извършената работа, начален и краен час на работа.
V.1.	ВиК операторът да създаде аналитичност по направлението от Ремонтната програма към всички сметки за текущ и аварийен ремонт от група 60, съгласно принципите на ЕСРО. ВиК операторът следва да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да не отчита в Ремонтната програма неприсъщи разходи, които нямат характер на оперативни ремонти, в т.ч. миещи препарати, метла, тоалетна хартия батерия, кухненска хартия.
V.1.	ВиК операторът да изготвя текущо работните карти при извършване на оперативните ремонти, и да въвежда коректно относимите разходи към конкретната работна карта, за която се отнасят, в т.ч. разходи за външни услуги. Справката за Ремонтната програма на ВиК оператора да съответства на изготвените работни карти и осчетоводените ремонти в счетоводния софтуер по ЕСРО.
V.1.	ВиК операторът да отчита и отнася текущо по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт всички съпътстващи разходи за програмния продукт на ДЗЗД СТЕЙДЖ-КЕИТ, в т.ч.: изписани материали, гориво, механизация, вложен труд, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО.
VII.	ВиК операторът следва да предприеме действия за сключване на договори по Наредба №7/14.11.2000 г. с всички стопански потребители, на които услугата „пречистване на отпадъчните води“ се инкасира по степен на замърсеност.

ВиК операторът е представил становища по част от дадените констатации и препоръки, отразени заедно със становищата на работната група, както следва:

Таблица 1.1

Констатации/Препоръки		Становище на дружеството	Становище на работната група
I.8.	ВиК операторът е внедрил база данни Измерени количества вода на вход ВС/ПСИВ/ПСОВ във формат Excel, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.	Към направените констатации в Таблица 3 „Информацията за изискуемите бази данни“ - посочено е, че базите данни с измерени количества на вход ВС, ПСИВ и ПСОВ се обработват и съхраняват на MS Office, в частност на MS Excel. Има възможност таблиците с данни да се импортират в програмния продукт на ДЗЗД СТЕЙДЖ-КЕИТ, както и да се експортират обратно.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение . Работната група е оценила представените бази данни в Excel със статус „Внедрен“, доколкото дружеството поддържа изискуемите специфичните характеристики и нанася информацията в тези бази данни.

I.11.	ВиК операторът е внедрил база данни Изразходвана електрическа енергия във формат Excel, в която се поддържат всички изискуеми специфични характеристики.	Към направените констатации в Таблица 3 „Информацията за изискуемите бази данни“ - посочено е, че база данни за изразходвана електрическа енергия се обработват и съхраняват на MS Office, в частност на MS Excel. Има възможност таблиците с данни да се импортират в програмния продукт на ДЗЗД СТЕЙДЖ-КЕЙТ, както и да се експортират обратно.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение . Р Работната група е оценила представената база данни в Excel със статус Внедрен, доколкото дружеството поддържа изискуемите специфичните характеристики и нанася информацията в тази база данни.
IV.1.	ВиК операторът да изготвя текущо работни карти, които да съдържат всички необходими реквизити, включително и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), начален и краен час на работа и да въвежда в цялост данните за всички количествени и стойностни параметри, формиращи общата стойност (вложени материали, вложен труд, механизация) за отделните обекти от Инвестиционната програма.	1. Изразено е несъгласие, че дружеството не изготвя текущо работните карти, отчитащи инвестициите, както и с това, че са изготвени на база осчетоводеното в сметка 208 - активи в процес на изграждане, защото ако е така, то няма да има разлика. 2. Работните карти заедно с първичните счетоводни документи искания, фактури механизация, труд и др. се предоставят в счетоводния отдел и осчетоводяват текущо всеки месец. В счетоводната програма има проследяемост на извършените разходи за всяка една инвестиция по уникален номер. На база направените разходи за инвестиция се съставя количествено-стойността сметка — протокол образец 19 и заедно с първичните счетоводни документи се предава в края на годината на съответната община. 3. Регистърът на аварията, където се създават работните карти, е продукт на ДЗЗД Стейдж-Кейт и е в процес на внедряване. Възникват проблеми при остойностяването на работните карти откъдето се получават и различията.	Становището на ВиК оператора не се приема . Дружеството не изготвя текущо работни карти и е предоставило работни карти само за отделни етапи от изграждането на инвестиционните обекти. Неспазване на принципите на ЕСРО за коректно отчитане на оперативните/ капиталовите ремонти в съответните технически и икономически регистри и изготвяне на работни карти за съответните обекти, съгласно изискванията на ЕСРО, са предпоставка за непризнаване на извършените разходи .
IV.2.	ВиК операторът да внедри сметкоплан за регулаторни цели съгласно правилата за регулаторна отчетност, по отношение на номера и наименования на сметки, със съответната аналитичност и направления.	Отчитането на инвестиционната програма е съгласно регулаторната отчетност. Дружеството отчита инвестициите в сметка 208 - активи в процес на изграждане. В сметката са създадени аналитични сметки и направления за инвестиционните обекти съобразно принципите на ЕСРО	Становището се приема за сведение . Съгласно номенклатурата на одобрения сметкоплан за регулаторна отчетност дружеството следва да отчита инвестициите в сметка 207 Активи в процес на изграждане.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 2

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Смолян	4	4	д, о, п
2	гр. Мадан	4	4	д, о, п
3	гр. Рудозем	4	4	д, о, п
4	Кв. Устово	3	4	д, о, п
5	Пампорово	3	3	д, о, п
6	с. Борино	3	3	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 2.1

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

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 3

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
ПСОВ Борино	98	93	-5	93	4,8	2 391	0,5800%
ОБЩО	98	93	-5	93	4,8		
След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	84,1	13,9		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсация за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	6 687	6 293	6 293	-6%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	6 687	6 293	6 293	-6%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	321	290	290	-10%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 762	1 566	1 566	-11%
Общо разходи за регулирана дейност	8 770	8 149	8 149	-7%
Разходи за нерегулирана дейност	66	89	89	36%
Общо разходи	8 836	8 238	8 238	-7%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил лв.	хил лв.	хил лв.	хил лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	1 224	1 150	1 150	-74	94%
Инвестиции в Собствени активи:	80	109	109	29	136%
Инвестиции в Публични активи:	1 144	1 042	1 042	-103	91%
Отвеждане на отпадъчните води	2 830	1 069	1 069	-1 761	38%
Инвестиции в Собствени активи:	14	26	26	12	183%
Инвестиции в Публични активи:	2 816	1 044	1 044	-1 773	37%
Пречистване на отпадъчните води	98	167	167	69	170%
Инвестиции в Собствени активи:	19	15	15	-4	77%
Инвестиции в Публични активи:	79	153	153	73	192%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	4 153	2 387	2 387	-1 766	57%
Инвестиции в Собствени активи:	113	149	149	36	132%
Инвестиции в Публични активи:	4 040	2 238	2 238	-1 802	55%

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 6

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	18%	3	3	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	97%	1	1	2	средно
Регистър на аварията	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	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	89%	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	71%	2	2	2	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	100%	1	1	2	средно
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	100%	2	100%	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	86%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,04%	99,03%	-0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,20%	100,00%	0,81%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,595	0,637	-7,06%	Не	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	6,39	8,75	-36,93%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	45,15%	52,57%	-16,43%	Не	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	62,25	88,69	-42,47%	Не	Да	ГИС	Не	-

ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	29,29%	29,95%	2,25%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	73,39%	73,12%	-0,37%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	48,94%	48,73%	-0,43%	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	186,11	201,47	-8,25%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,761	0,809	-6,31%	Не	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,584	0,501	14,21%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,302	0,269	10,93%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	2,50%	1,51%	-39,60%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,12%	0,72%	-35,71%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	0,88	-19,27%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,98	2,38	20,20%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,03	0,62	-39,81%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	96,73%	95,93%	-0,83%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	5,57%	6,14%	10,23%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	66,76%	73,41%	9,96%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	43,75%	-56,25%	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/1 000 СВО	6,72	7,10	-5,65%	Не	Да	ГИС БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,61	4,61	0,00%	Да	Да	ГИС БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						18	10		0	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						12				

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

- Отчетените стойности на следните **4** 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: **ПК6, ПК12д, ПК12е и ПК15б**.

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

- Отчетените стойности на следните **6** 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, ПК5, ПК9, ПК11г, ПК11д и ПК15а**.

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 8

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

				БД			
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни 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	2	1	2	1	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
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	Налягане във водоснабдителната система	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	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	1	1	1	1	добро
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	1	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	2	1	2	средно
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	1	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), %	Оценка на изпълнение ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	98,99%	99,04%	99,03%	96,82%	99,38%	-0,05%	-0,04%	80,00%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	100,00%	99,20%	100,00%	99,19%	99,22%	0,80%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	97,85%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-2,15%	-2,15%	100,00%	добро	добро	добро
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	0,622	0,595	0,637	0,599	0,568	0,03	-0,02	-55,56%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	6,01	6,39	8,75	6,39	5,86	-0,38	-2,74	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

											ние	ие
ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	44,09%	45,15%	52,57%	45,17%	45,10%	-1,06%	-8,48%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	67,55	62,25	88,69	62,01	56,39	5,30	-21,14	-398,87%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	71,76%	29,29%	29,95%	16,75%	79,00%	42,47%	41,81%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	73,40%	73,39%	73,12%	71,97%	75,09%	0,01%	0,28%	-	-	средно	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	50,18%	48,94%	48,73%	46,04%	50,26%	1,24%	1,45%	-	-	средно	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	238,73	186,11	201,47	285,29	97,37	52,62	37,26	70,81%	средно	средно	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,506	0,761	0,809	0,987	0,403	-0,255	-0,303	-	-	средно	средно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,4580	0,584	0,501	0,614	0,560	-0,13	-0,04	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,3360	0,302	0,269	0,289	0,301	0,0340	0,0670	197,06%	добро	добро	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,19%	2,50%	1,51%	2,31%	1,77%	-1,31%	-0,32%	24,43%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,26%	1,12%	0,72%	0,99%	1,25%	0,14%	0,54%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,08	1,09	0,88	0,91	1,09	-0,01	0,20	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,62	1,98	2,38	0,78	1,54	-0,36	-0,76	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,03	1,03	0,62	0,63	1,03	0,00	0,41	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	95,94%	96,73%	95,93%	95,64%	97,59%	-0,79%	0,01%	-1,27%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,00%	5,57%	6,14%	3,44%	12,00%	8,43%	7,86%	-	-	средно	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	75,09%	66,76%	73,41%	61,90%	90,00%	8,33%	1,68%	-	-	средно	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	43,75%	93,18%	100,00%	0,00%	56,25%	-	-	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	8,46	6,72	7,10	7,07	6,70	1,74	1,36	78,16%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	3,22	4,61	4,61	3,52	4,61	-1,39	-1,39	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 2 137 851,38 лв. за 2022 г., от които 777 815 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 3 603 461,00 лв., за 2022 г. е 0,3774.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите						
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч	Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация

										ация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	4 576 000	4 626 859	1 618	2 656	353,62	574,15	1 003	0,3774	1 654	357,45
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	4 576 000	4 626 859	1 618	2 656	353,62	574,15	1 003	0,3774	1 654	357,45
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3774	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	не	Преизчис ление	да		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	4 576 000	4 626 859	-50 859				3 969 582			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	1 618	1 654	-36				1 419			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	353,62	357,45	-3,83				357,45			
Вода на входа на системата АЗ, м³	7 837 191	9 227 295	1 390 104				7 916 495			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	4 298 880	4 376 506	77 626				4 376 506			
Неносеща приходи вода iA21, м³	3 538 311	4 850 789	1 312 478				3 539 989			
Дължина мрежа iC8, км	1 518	1 519	1				1 519			
ПК4а, м³/км/д	6,39	8,75	-2,365				6,39			
ПК11а кВтч/м³	0,584	0,501	0,082				0,501			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	1 618	1 654	-36	-	-	-	1 419	0		

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата отчеждане на отпадъчни води.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 527 000	1 437 519	540	825	353,54	573,88	311	0,3774	514	357,29
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 527 000	1 437 519	540	825	353,54	573,88	311	0,3774	514	357,29
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			25	24			9	0,3774	15	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	1 527 000	1 437 519	89 481					1 437 519		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	540	514	26					514		
Средна цена на ел.енергия от	353,54	357,29	-3,75					357,29		

свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч								
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	5 060 000	5 337 006	277 006				5 337 006	
ПК116 кВтч/м³	0,302	0,269	0,032				0,269	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	515	499	16	-	8	-	499	-

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-24 от 29.09.2022 г., в сила от 01.10.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (3 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Q_e се изчислява, както следва:

Таблица 12

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	0	0	8	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	0	0	2	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	8 759	1 110	2 391	-	-
Коефициент Q_e	0,000%	0,000%	0,084%	-	-

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

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **05.10.2023 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-17-16-6** от **11.10.2023 г.** и **допълнение от 16.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да внедри регистър Активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.1.	ВиК операторът да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	ВиК операторът да въведе информация в регистър Аварии за липсващите изискуеми специфични характеристики.
I.3.	ВиК операторът да въведе информация в регистър Лабораторни изследвания за качеството на питейните/отпадъчните води за липсващите изискуеми специфични характеристики.
I.4.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми данни и параметри в регистър Оплаквания от потребители.
I.5.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Утайки от ПСОВ.
I.6.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми данни и параметри в регистър Водомери на СВО.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност внедреният регистър Водомери на СВО да генерира справки по зададени критерии, включително и за променлива id44 <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.</i>
I.8.	ВиК операторът следва да въведе информация в БД Измерени количества вода на вход ВС за всички изискуеми специфични характеристики.
I.8.	ВиК операторът следва да внедри БД или регистър Измерени количества вода на вход ПСПВ, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.9.	ВиК операторът следва да внедри БД/регистър Контролни разходомери и дейта логери, с всички изискуеми общи и специфични характеристики за

	базата данни/регистър.
I.10.	ВиК операторът следва да внедри БД/регистър Неизмерена законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.12.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми данни и параметри в база данни Сключени и изпълнени договори за присъединяване.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе 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 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
IV.1.	За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи за всички подземни обекти по ВиК мрежите от Инвестиционната програма, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът следва да създава работни карти и количествено-стойностни сметки за капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, извършени чрез възлагане на външни изпълнители с всички изискуеми реквизити, съгласно изискванията на ЕСРО.
IV.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.
V.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.
V.1.	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 проводи и съоръжения, за които е приложимо), вложен труд, механизация, както и данни относно начало и край на ремонтните дейности.
V.1.	ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти за отчетната година по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО, както и да осигури възможност за проследимост на същите в счетоводната програма чрез създадения уникален номер за всеки оперативен ремонт.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.
VII.	ВиК операторът следва да предприеме действия за сключване на договори по Наредба №7/14.11.2000 г. с всички стопански потребители, на които услугата „пречистване на отпадъчните води“ се инкасира по степен на замърсеност.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	- Дружеството приема изготвения констативен протокол без възражения и представя коригиран единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. - Дружеството е извършило корекция в Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана. Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.	- Дружеството е представило коригиран единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки. - Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема ; - Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема ; - Дружеството е представило коригирана Справка 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема . - Справките са представени и на хартиен носител.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Хасково	9	9	д, о, п
2	гр. Димитровград	4	4	д, о, п
3	гр. Тополовград	2	2	д, о, п
4	гр. Свиленград	4	4	д, о, п
5	гр. Мезек	1	1	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 3.1

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

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.:

Таблица 4

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_r
ПСОВ С. СИНАПОВО	0,10	0	-0,1	0	0,1	2 395	0,0042%
ОБЩО	0,1	0	-0,1	0	0,1		
След приспадналата корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,0	0,1		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсация за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	23 986	19 646	19 641	-18%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	23 986	19 646	19 641	-18%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	761	586	586	-23%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	2 259	1 506	1 506	-33%
Общо разходи за регулирана дейност	27 006	21 738	21 732	-20%
Разходи за нерегулирана дейност	383	448	448	17%
Общо разходи	27 389	22 185	22 180	-19%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 6

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	830	678	678	-152	82%
Инвестиции в Собствени активи:	173	71	71	-101	41%
Инвестиции в Публични активи:	658	607	607	-51	92%

Отвеждане на отпадъчните води	141	64	64	-77	45%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	57	30	30	-26	54%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	85	34	34	-51	40%
Пречистване на отпадъчните води	85	62	62	-23	73%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	33	24	24	-9	73%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	53	39	39	-14	73%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	1 057	805	805	-252	76%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	262	126	126	-136	48%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	795	679	679	-116	85%

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 7

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристик 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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	31%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	53%	2	2	3	лошо
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	91%	1	1	1	добро
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	67%	2	2	2	средно
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	92%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	57%	2	2	2	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА	83%	2	86%	1	1	2	средно
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	43%	2	2	2	средно
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	ОТСЪСТВА	4	ДА	50%	3	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	50%	3	0%	4	4	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	ДА	50%	3	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	100%	2	40%	2	2	2	средно
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	93%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 8

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,39%	99,38%	-0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,84%	97,83%	-0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	96,28%	96,50%	0,23%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	6,384	0,905	85,82%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,46	16,65	-123,19%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	52,19%	73,40%	-40,64%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	106,17	109,58	-3,21%	Не	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	4,44%	5,33%	20,05%	Да	Да	БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	71,10%	71,41%	0,44%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	52,84%	54,25%	2,67%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	97,96%	89,36%	-8,78%	Не	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	149,27	108,72	27,17%	Да	Не	-	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/1000 потреб.	0,131	0,385	-193,89%	Не	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	2,139	1,276	40,35%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,209	0,169	19,14%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	7,43%	-92,57%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,03%	0,07%	133,33%	Да	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,63%	0,63%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,04	0,85	-18,27%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,07	0,90	-15,89%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,04	1,16	11,54%	Да	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	91,34%	85,97%	-5,88%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	11,66%	11,01%	-5,57%	Не	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	40,74%	44,50%	9,23%	Да	Не	-	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	92,71%	-7,29%	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	5,25	5,36	-2,10%	Не	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1000 СКО	5,59	4,16	25,58%	Да	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						18	5		0	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						12				

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

- Отчетените стойности на следните **2** 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: **ПК6 и ПК15б**.

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

- Отчетените стойности на следните **3** 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**

и ПК15а.

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 9

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	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	3	3	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	3	3	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	3	3	2	1	2	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	2	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	3	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	3	3	2	1	2	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	2	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	2	1	2	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	3	3	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	3	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	3	3	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	3	3	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	1	1	2	1	2	средно
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	1	2	1	2	средно
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	3	3	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	3	3	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 10

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,23%	99,39%	99,38%	99,25%	99,39%	-0,16%	-0,15%	93,75%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	97,91%	97,84%	97,83%	97,77%	99,01%	0,07%	0,08%	-	-	средно	средно
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	96,65%	96,28%	96,50%	96,25%	98,00%	0,37%	0,15%	-	-	средно	средно
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	5,311	6,384	0,905	1,064	5,486	-1,07	4,41	-	-	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	7,04	7,46	16,65	7,98	6,35	-0,42	-9,61	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	50,35%	52,19%	73,40%	55,79%	48,82%	-1,84%	-23,05%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	88,19	106,17	109,58	115,09	98,97	-17,98	-21,39	-	-	средно	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	50,41%	4,44%	5,33%	2,54%	57,02%	45,97%	45,08%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	67,70%	71,10%	71,41%	71,36%	75,01%	-3,40%	-3,71%	109,12%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	50,29%	52,84%	54,25%	48,38%	52,84%	-2,55%	-3,96%	155,29%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00%	97,96%	89,36%	97,30%	97,96%	2,04%	10,64%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	164,52	149,27	108,72	158,47	139,45	15,25	55,80	365,90%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,349	0,131	0,385	0,170	0,136	0,218	-0,036	-16,51%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1,996	2,139	1,276	2,318	1,879	-0,14	0,72	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,183	0,209	0,169	0,166	0,209	-0,0260	0,0140	-	-	добро	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00%	100,00%	7,43%	51,85%	100,00%	0,00%	92,57%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,34%	0,03%	0,07%	0,08%	0,16%	0,31%	0,27%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,25%	0,63%	0,63%	0,73%	1,25%	0,62%	0,62%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,05	1,04	0,85	0,94	1,05	0,01	0,20	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,07	1,07	0,90	0,96	1,09	0,00	0,17	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,04	1,04	1,16	1,36	1,04	0,00	-0,12	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	88,76%	91,34%	85,97%	88,38%	93,69%	-2,58%	2,79%	-108,14%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	7,75%	11,66%	11,01%	5,35%	14,79%	-3,91%	-3,26%	83,38%	добро	добро	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	57,35%	40,74%	44,50%	45,26%	81,54%	16,61%	12,85%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	92,71%	73,38%	100,00%	0,00%	7,29%	-	-	средно	средно
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	6,15	5,25	5,36	5,18	5,23	0,90	0,79	87,78%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	6,57	5,59	4,16	4,81	4,89	0,98	2,41	245,96%	добро	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 12 047 462,74 лв. за 2022 г., от които 3 834 847 лв. за периода на действие на наложения с Решение

на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 21 444 702 лв., за 2022 г. е 0,3830.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 11

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	35 640 315	33 726 070	13 215	19 606	370,80	581,34	7 509	0,3830	12 098	358,71
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	35 640 315	33 726 070	13 215	19 606	370,80	581,34	7 509	0,3830	12 098	358,71
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3830	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	35 640 315	33 726 070	1 914 245				20 065 255			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	13 215	12 098	1 118				7 198			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	370,80	358,71	12,09				358,71			
Вода на входа на системата АЗ, м³	16 663 897	26 440 355	5 481 594				15 730 634			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	7 966 979	7 033 716	-933 264				7 033 716			
Неносеща приходи вода iA21, м³	8 696 918	19 406 639	6 414 858				8 696 918			
Дължина мрежа iC8, км	3 193	3 193	0				3 193			
ПК4а, м³/км/д	7,46	16,65	-5,504				7,46			
ПК11а кВтч/м³	2,139	1,276	0,616				1,276			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	13 215	12 098	1 118	1 118	-	-	7 198	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	510 364	499 298	199	283	388,99	566,07	108	0,3830	174	349,28
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	510 364	499 298	199	283	388,99	566,07	108	0,3830	174	349,28

Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp		0	0		0	0,3830	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.		199	174					
Разлика Разчет - Отчет		24,1						

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	3 127 653	2 585 511	1 165	1 465	372,51	566,71	561	0,3830	904	349,68
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	3 127 653	2 585 511	1 165	1 465	372,51	566,71	561	0,3830	904	349,68
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0,1	0,0			0	0,3830	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	3 127 653	2 585 511	542 142				2 585 511			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	1 165	904	261				904			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	372,51	349,68	22,83				349,68			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	15 000 000	15 314 688	314 688				15 314 688			
ПК116 кВтч/м³	0,209	0,169	0,040				0,169			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	1 165	904	261	-	130	-	904	-		

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-25 от 27.10.2022 г., в сила от 01.11.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (2 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 14

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	1 118	24	130	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	186	4	22	-	-

Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	26 607	1 058	2 395	-	-
Коефициент Qe	0,700%	0,380%	0,908%	-	-

8. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Благоевград

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **05.10.2023 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-17-18-5 от 24.10.2023 г.** с което уведомява Комисията, че приема направените констатации и дадените препоръки от работната група.

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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите и ГИС.
I.2.	Дружеството следва да отразява коректно всички аварии в регистъра на аварията в ПП „ВиК център“, като броят на аварията от съответното направление следва да съответстват на стойностите на променливите в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.
I.3.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води.
I.9.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистъра за контролни разходомери и дейта логери в ПП „ВиК Център“.
I.9.	Дружеството да създаде възможност за генериране на данни за променлива <i>Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/</i> .
I.10.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за изчисляване на неизмерената законна консумация.
I.10.	Дружеството да създаде възможност за генериране на данни за променлива A13(Q3A) Подадена нефактурирана вода.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в база данни за персонала, в т.ч. „% разпределение на възнаграждение и соц. осигуровки по ВиК услуги“.
IV.1.	ВиК операторът да изготвя текущо работните карти при извършване на капиталови ремонти и да въвежда коректно инвестиционното направление на всеки обект.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените 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).
IV.1.	ВиК операторът да създаде в сметкоплана аналитичност съобразно структурата на Инвестиционната програма, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.1.	ВиК операторът да използва един уникален номер за всеки обект, който да осигурява проследимост за цялата техническа и икономическа информация за всеки обект, както в регистъра на аварията, така и в счетоводната система за регулаторни цели.
IV.2.	ВиК операторът да спазва номенклатурата и наименованията на сметките от сметкоплана към ЕСРО.
IV.2.	ВиК операторът да въведе сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ и създаде в нея аналитични сметки по услуги и направления от инвестиционната програма.
IV.2.	ВиК операторът да капитализира текущо всички разходи по изпълнението на инвестиционните обекти и да завежда обектите в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ с пълната им стойност.
IV.2.	ВиК операторът да отразява коректно всички заведени активи за регулирана и нерегулирана дейност в колона „трансфери“ в Справка № 4 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) за регулаторни цели от отчета по ЕСРО.
IV.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.
V.1.	ВиК операторът да изготвя текущо работните карти при извършване на оперативни ремонти и да въвежда коректно относимите разходи към конкретната работна карта, за която се отнасят.
V.1.	ВиК операторът да прецизира отнасянето на обектите към съответното направление от Ремонтната програма в съответствие с извършените ремонтни работи.
V.1.	ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни ремонти съобразно структурата на Ремонтната програма в сметките от гр. 60 в счетоводната система за регулаторна отчетност.
V.1.	Разходите за асфалтиране да се отнасят конкретно за всеки обект, като към всяка фактура се прилага списък с обектите и вложените материали.
V.1.	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.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода,

	отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да създаде аналитична отчетност в сметкоплана за регулаторни цели за отчитане на непризнатите разходи, съгласно изискванията на ЕСРО.
V.4.	ВиК операторът да отнася коректно оперативните разходи към аналитично установени счетоводни сметки и категории.

Дружеството е приело направените препоръки със своето становище.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 2

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Благоевград	5	5	д,о,п
2	гр. Разлог	5	5	д,о,п
3	гр. Банско	2	2	д,о,п
4	Драганово	3	3	д,о,п/д, о
5	Краище	3	3	д, о
6	Горно Краище	3	3	д,о,п
7	Юруково	2	2	д,о,п/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 2.1

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

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	12 206	11 372	11 372	-7%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	12 206	11 372	11 372	-7%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	893	2 320	2 320	160%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	2 913	3 182	3 182	9%
Общо разходи за регулирана дейност	16 012	16 873	16 873	5%
Разходи за нерегулирана дейност	306	298	298	-3%
Общо разходи	16 318	17 171	17 171	5%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.	Изпълнение на
--------------	---------	---------------

	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция	планираните инвестиции 2022 г.	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	2 168	2 314	2 314	145	107%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	222	230	230	7	103%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 946	2 084	2 084	138	107%
Отвеждане на отпадъчните води	1 284	634	634	-651	49%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	498	220	220	-279	44%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	786	414	414	-372	53%
Пречистване на отпадъчните води	371	300	300	-72	81%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	109	216	216	106	197%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	262	84	84	-178	32%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	3 824	3 247	3 247	-577	85%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	830	665	665	-165	80%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 994	2 582	2 582	-412	86%

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 5

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	69%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	52%	2	2	3	лошо
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	83%	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)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	93%	1	1	2	средно
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	91%	1	1	2	средно
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	96%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА	50%	3	92%	1	2	2	средно
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	64%	2	2	2	средно

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,35%	99,35%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,72%	99,81%	0,09%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,301	0,857	34,13%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	21,69	20,55	5,26%	Да	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	56,67%	55,33%	2,36%	Да	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	83,85	75,44	10,03%	Да	Не	-	Да	D28
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	34,72%	20,83%	-40,01%	Не	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	85,01%	85,01%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	52,53%	52,53%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	13,30%	-86,70%	Не	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	52,22	53,79	-3,01%	Не	Не	-	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,672	5,405	-704,32%	Не	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,059	0,061	-3,39%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,216	0,241	-11,57%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	74,07%	95,10%	28,39%	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,20%	1,12%	-6,67%	Не	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,90%	1,06%	17,78%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	0,98	-10,09%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,20	0,69	-42,50%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,06	0,61	-42,45%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	93,50%	92,06%	-1,54%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	13,89%	9,41%	-32,25%	Не	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	81,92%	54,47%	-33,51%	Не	Не	-	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	95,21%	97,10%	1,99%	Да	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/1 000 СВО	7,34	6,02	17,98%	Да	Не	-	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,79	4,53	-62,37%	Не	Не	-	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						16	0		1	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						14				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **16** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- За **1** бр. показател за качество: **ПК5** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **14** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

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 7

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	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	2	2	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	3	1	3	лошо
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	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	2	1	2	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	2	1	2	средно

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет	Стойност 2022 г.	Отчет	Разчет	Одобре	Реална	Изпълнен	Оценка на	Оценка на	Оценка на
----	-----------	--------	------------------	-------	--------	--------	--------	----------	-----------	-----------	-----------

		2021 г.	Разчет	Отчет	2020 г.	2026 г.	на стъпка (ОСп)	стъпка (РСп)	не на одобрена стъпка (ПШп), %	изпълнени е ПК без аномалии	изпълнени е с оценени аномалии	изпълнение ПК с влияние оценка качество на информаци ята
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,11%	99,35%	99,35%	99,20%	99,47%	-0,24%	-0,24%	100,00%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,79%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-0,21%	-0,21%	100,00%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	99,74%	99,72%	99,81%	99,63%	99,92%	0,02%	-0,07%	-	-	средно	средно
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	1,182	1,301	0,857	1,308	1,005	-0,12	0,33	-	-	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	21,57	21,69	20,55	21,86	18,83	-0,12	1,02	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	56,85%	56,67%	55,33%	57,23%	53,09%	0,18%	1,52%	844,44%	добро	добро	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	86,08	83,85	75,44	85,33	81,29	2,23	10,64	477,13%	добро	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,00%	34,72%	20,83%	20,83%	84,07%	45,28%	59,17%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	83,50%	85,01%	85,01%	84,88%	81,08%	-1,51%	-1,51%	100,00%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	43,16%	52,53%	52,53%	52,45%	45,33%	-9,37%	-9,37%	100,00%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	99,54%	100,00%	13,30%	99,83%	100,00%	-0,46%	86,24%	-18747,83%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	27,13	52,22	53,79	53,23	44,81	-25,09	-26,66	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,257	0,672	5,405	0,665	0,080	-0,415	-5,148	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,1090	0,059	0,061	0,059	0,152	0,05	0,05	96,00%	добро	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,2690	0,216	0,241	0,216	0,266	0,0530	0,0280	52,83%	средно	средно	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	94,34%	74,07%	95,10%	87,09%	97,78%	20,27%	-0,76%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,05%	1,20%	1,12%	1,13%	1,56%	-0,15%	-0,07%	46,67%	лошо	лошо	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,82%	0,90%	1,06%	0,90%	1,32%	-0,08%	-0,24%	300,00%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,09	1,09	0,98	1,01	1,10	0,00	0,11	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,18	1,20	0,69	0,75	1,29	-0,02	0,49	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,04	1,06	0,61	0,59	1,08	-0,02	0,43	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	90,45%	93,50%	92,06%	91,95%	93,96%	-3,05%	-1,61%	52,79%	средно	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,02%	13,89%	9,41%	13,61%	16,88%	0,13%	4,61%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	68,37%	81,92%	54,47%	78,21%	91,57%	-13,55%	13,90%	-102,58%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	95,21%	97,10%	99,47%	100,00%	4,79%	2,90%	-	-	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	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	6,77	7,34	6,02	7,39	5,98	-0,57	0,75	-	-	средно	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2,36	2,79	4,53	2,79	2,23	-0,43	-2,17	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 1 466 406 лв. за 2022 г., от които 458 396 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените

компенсации за 2022 г., с приспаднати компенсации за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 2 582 352 лв., за 2022 г. е 0,3903.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 462 000	1 466 714	569	857	389,33	584,20	334	0,3903	522	356,16
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 462 000	1 466 714	569	857	389,33	584,20	334	0,3903	522	356,16
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3903	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
							Преизчисление			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	1 462 000	1 466 714	-4 714				1 410 906			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	569	522	47	да	не	не	503	не		
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	389,33	356,16	33,17				356,16			
Вода на входа на системата АЗ, м³	24 741 000	23 876 353	-864 647				23 876 353			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	10 720 074	10 664 384	-55 690				10 664 384			
Неносеща приходи вода iA21, м³	14 020 926	13 211 969	-808 957				13 211 969			
Дължина мрежа iC8, км	1 771	1 762	-9				1 762			
ПК4а, м³/км/д	21,69	20,55	1,144				20,55			
ПК11а кВтч/м³	0,059	0,061	-0,002				0,059			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	569	522	47	47	-	-	503	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	330	517	0	0	378,17	613,15	0	0,3903	0	373,81
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	330	517	0,13	0,32	378,17	613,15	0	0,3903	0	373,81
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3903	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати			0	0						

компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.										
Разлика Разчет - Отчет			-0,1							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	3 054 400	3 006 842	1 011	1 517	331,08	504,47	592	0,3903	925	307,55
Електроенергия, произведена от собствени източници	269 000	145 745	17	9	63,58	63,58				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	2 785 400	2 861 097	994	1 508	356,91	526,93	588	0,3903	919	321,25
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3903	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
							Преизчисление			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	2 785 400	2 861 097	-75 697				2 544 054			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	994	919	75	да	не	не	817	не		
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	356,91	321,25	35,67				321,25			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	14 150 000	12 460 926	-1 689 074				12 460 926			
ПК116 кВтч/м³	0,216	0,241	-0,025				0,216			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	994	919	75	75	-	-	817	-		

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-26 от 30.11.2022 г., в сила от 01.12.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 12

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	47	-0,1	75	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	4	0	6	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	18 844	1 943	3 260	-	-
Коефициент Qe	0,021%	0,000%	0,192%	-	-

9. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **03.10.2023 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-17-17-10** от **06.10.2023 г.** и **допълнение от 19.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на активите и ГИС.
I.2.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на аварията, в т.ч. за променлива D35 Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период).
I.2.	В регистъра на аварията да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променлива D35 Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период).
I.3.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, вкл. и за променлива ID97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период.
I.4.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на оплаквания от потребители.
I.7.	ВиК операторът да въведе информацията за всички изискуеми специфични характеристики, в т.ч. „брой живущи в имота“.
I.8.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми специфични характеристики в бази данни за количества на вход ВС и ПСПВ.
I.9.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за разходомери и дейта логери.
I.10.	Дружеството да въведе база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.12.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за сключени и изпълнени договори за присъединяване в ПП „Тикетинг“, включително и да се създаде възможност за генериране на справки по зададен критерии.
I.13.	ВиК операторът следва да поддържа единна база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, с всички изискуеми специфични характеристики, в т.ч. променливи B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
IV.1.	ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. - начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
IV.1.	При създаване на уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на обекта.
IV.2.	ВиК операторът да завежда капиталовите разходи в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ по инвестиционни обекти в съответната подсметка според инвестиционното направление на обекта.
IV.2.	В сметка 20708 „Активи в процес на изграждане“ следва да се отчита само частта от капиталовите разходи за изпълнение на проекти по ОПОС, която дружеството извършва със собствено участие (съфинансиране).
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	ВиК операторът да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 60 в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и аналитичност за отчитане на непреките, административните и непризнатите разходи.
V.4.	ВиК операторът да не отчита, като съдебни разходи вземания по съдебни дела.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма за 2022 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в клетка I22 капиталовите разходи се посочат в размер на 543 хил. лв., съответно размерът на признатите инвестиции следва да е 13 987 хил. лв., от които 2 170 хил. лв. в собствени активи и 11 817 хил. лв. в публични активи. - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се изключат посочените като съдебни разходи вземания по съдебни дела; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като преките разходи по услуги се посочат с приспаднати компенсации за електроенергия (размерът на намалението по услуги следва да съответства на изчисленията в Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ от отчета за изпълнение на бизнес план) и в непреките разходи се отрази корекцията на съдебните разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като в разходите по икономически елементи за нерегулирана дейност се добави и дела на разпределените непреки разходи, видни в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	Във връзка с констативен протокол от извършена планова проверка на дейността „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е предоставена следната информация: 1.1. Коригирана Справка № 12 „Отчет за инвестиционната програма за 2022 г.“; 1.2. Коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“; 1.3. Коригирана Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“; 1.4. Коригирана Справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО; 1.5. Коригирана Справка № 2 „Отчет приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО; 1.6. Коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.	- Дружеството е представило електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - коригирана Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма за 2022 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като същата се приема; - коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема; - корирана Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като не е отразена корекцията на съдебните разходи от Справка № 15; - Справки № 1 „Баланс“ и № 2 „Отчет приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО с автоматично отразени корекциите от справки № 15 и № 5; - корирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, но към разходите за нерегулирана дейност неправилно са включени изключените от регулираната дейност съдебни разходи в размер на 177 хил. лв. Тези разходи следва да се отразяват или като Непризнати разходи, или в колона Коригирани разходи. Справките са представени и на хартиен носител.

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3

№	Населено място	бр. потребители	бр. фактури	Услуги (д, о, п*)
1	гр. Пловдив	5	9	д, о, п
2	гр. Хисаря	4	8	д, о, п
3	гр. Стамболийски	1	2	д, о, п
4	с. Йоаким Груево	1	2	д, о, п
5	гр. Кричим	3	6	д, о, п
6	гр. Раковски	2	4	д, о, п
7	гр. Сопот	3	6	д, о, п
8	гр. Карлово	4	8	д, о, п
9	гр. Асеновград	2	4	д, о, п
10	гр. Първомай	2	4	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 3.1

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.

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи

във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2022 г.:

Таблица 4

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
ПСПВ Буково	4	0	-4,2	0	4,2	56 087	0,0075%
ОБЩО	4,2	0	-4,2	0	4,2		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,0	4,2		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
ПСОВ Асеновград	1 528	1 127	-401	1 127	401	18 296	-4,7665%
ПСОВ Първомай	830	603	-227	603	227		
ПСОВ Пловдив	5 172	9 762	4590	9762	-4590		
ОБЩО	7 530	11 492	3 962	11 492	-3 962		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	8 402,1	-872,1		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	44 903	42 560	42 433	-6%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	44 903	42 560	42 433	-6%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	1 856	1 930	1 926	4%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	16 962	15 414	15 368	-9%
Общо разходи за регулирана дейност	63 722	59 904	59 727	-6%
Разходи за нерегулирана дейност	6	9	9	50%
Общо разходи	63 728	59 913	59 736	-6%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 6

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	10 879	13 220	10 881	2	100%
Инвестиции в Собствени активи:	1 474	709	709	-764	48%
Инвестиции в Публични активи:	9 405	12 510	10 171	766	108%

Отвеждане на отпадъчните води	8 583	1 015	1 015	-7 568	12%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	779	709	709	-69	91%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	7 804	305	305	-7 499	4%
Пречистване на отпадъчните води	1 465	2 092	2 092	627	143%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	664	751	751	88	113%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	801	1 340	1 340	539	167%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	20 927	16 326	13 987	-6 940	67%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	2 916	2 170	2 170	-746	74%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	18 011	14 156	11 817	-6 194	66%

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 7

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристик 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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	22%	2	4	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	83%	2	68%	2	2	3	лошо
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	82%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	94%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	89%	1	1	2	средно
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	85%	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)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	94%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА	25%	3	83%	1	2	2	средно
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	25%	3	67%	2	3	3	лошо
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	25%	3	100%	1	2	2	средно
База данни за контролни разходомери и дейта логери	В ПРОЦЕС	3	ДА	25%	3	40%	2	3	3	лошо
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	25%	3	94%	1	2	2	средно
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	В ПРОЦЕС	3	ДА	50%	3	80%	1	2	3	лошо
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	25%	3	92%	1	2	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	79%	2	2	2	средно

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 8

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,24%	99,94%	0,71%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,83%	99,90%	0,07%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,33%	99,49%	0,16%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	2,523	2,489	1,35%	Да	Не	-	Да	D35
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	28,62	26,47	7,51%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,99%	56,94%	1,81%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	83,28	83,10	0,22%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	19,35%	5,07%	-73,80%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	75,78%	73,48%	-3,04%	Не	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	71,44%	71,83%	0,55%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	96,03%	97,82%	1,86%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	48,16	69,62	-44,56%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,588	0,584	0,68%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,384	0,284	26,04%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	87,95%	0,00%	-100,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,56%	0,80%	-48,72%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,62%	0,69%	11,29%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	0,82	-24,77%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,36	1,20	-11,76%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,03	0,73	-29,13%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	88,71%	79,54%	-10,34%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	9,74%	3,76%	-61,40%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	38,06%	35,49%	-6,75%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	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/1 000 СВО	4,76	4,74	0,42%	Да	Да	ГИС БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	7,63	8,06	-5,64%	Не	Да	ГИС БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						18	11		1	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						12				

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

- Отчетените стойности на следните **5** 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: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК11д, ПК15а**. В допълнение за **ПК3** се констатира, че са отчетени променливи с недоказани или непотвърдени стойности.

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

- Отчетените стойности на **6** 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: **ПК6, ПК9, ПК11г, ПК12д, ПК12е, ПК15б.**

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 9

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	2	2	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	2	2	1	2	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	2	1	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	2	0	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	2	1	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	2	2	3	1	3	лошо
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	2	2	1	1	1	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	2	2	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	2	1	2	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	2	2	2	1	2	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0	0	1	1	1	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	2	0	2	1	2	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	2	1	2	1	2	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	3	3	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	2	1	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	2	2	3	1	3	лошо
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	2	2	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	2	2	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	0	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	2	2	3	1	3	лошо
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	2	2	3	1	3	лошо
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	2	2	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2	2	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 10

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнен ие на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00%	99,24%	99,94%	99,93%	99,99%	0,76%	0,06%	-	-	средно	средно
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,96%	99,83%	99,90%	99,82%	100,00%	0,13%	0,06%	-	-	средно	средно
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	99,36%	99,33%	99,49%	99,33%	99,49%	0,03%	-0,13%	-	-	добро	добро
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	2,889	2,523	2,489	2,528	2,258	0,37	0,40	109,29%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	26,20	28,62	26,47	29,09	25,75	-2,42	-0,27	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	54,12%	57,99%	56,94%	58,49%	54,44%	-3,87%	-2,82%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	94,71	83,28	83,10	83,77	74,68	11,43	11,61	101,57%	добро	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	81,82%	19,35%	5,07%	0,00%	100,00%	62,47%	76,75%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	74,22%	75,78%	73,48%	74,82%	76,15%	-1,56%	0,74%	-47,44%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	71,38%	71,44%	71,83%	61,66%	76,16%	-0,06%	-0,45%	750,00%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	95,51%	96,03%	97,82%	95,06%	99,87%	-0,52%	-2,31%	444,23%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	25,22	48,16	69,62	56,16	45,76	-22,94	-44,40	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,5150	0,588	0,584	0,573	0,568	-0,07	-0,07	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,2680	0,384	0,284	0,305	0,329	-0,1160	-0,0160	-	-	добро	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00%	87,95%	0,00%	63,53%	100,00%	12,05%	100,00 %	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,52%	1,56%	0,80%	1,13%	0,88%	-1,04%	-0,28%	26,92%	лошо	лошо	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,81%	0,62%	0,69%	0,39%	1,29%	0,19%	0,12%	-	-	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,07	1,09	0,82	1,13	1,09	-0,02	0,25	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,13	1,36	1,20	0,43	1,32	-0,23	-0,07	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,05	1,03	0,73	0,81	1,04	0,02	0,32	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	86,80%	88,71%	79,54%	79,70%	90,15%	-1,91%	7,26%	-380,10%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,00%	9,74%	3,76%	5,36%	12,65%	4,26%	10,24%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	30,09%	38,06%	35,49%	37,65%	59,05%	-7,97%	-5,40%	67,75%	средно	средно	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
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	4,82	4,76	4,74	4,78	4,67	0,06	0,08	133,33%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	7,23	7,63	8,06	7,05	7,30	-0,40	-0,83	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 20 478 002 лв. за 2022 г., от които 5 093 988 лв. за периода на действие на наложения с Решение

на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 35 308 551 лв., за 2022 г. е 0,4357.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	46 179 387	43 265 913	16 869	25 028	365,30	578,48	10 905	0,4357	14 124	326,44
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	46 179 387	43 265 913	16 869	25 028	365,30	578,48	10 905	0,4357	14 124	326,44
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			3	0			0	0,4357	0	0,00
Параметър	Разчет (P)	Отчет (O)	Разлика P-O	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	46 179 387	43 265 913	2 913 474				43 265 913			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	16 869	14 124	2 746				14 124			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	365,30	326,44	38,87				326,44			
Вода на входа на системата АЗ, м³	78 530 000	74 139 431	-4 390 569				74 139 431			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	32 993 215	31 925 169	-1 068 046				31 925 169			
Неносеща приходи вода iA21, м³	45 536 785	42 214 262	-3 322 523				42 214 262			
Дължина мрежа iC8, км	4 359	4 369	10				4 369			
ПК4а, м³/км/д	28,62	26,47	2,149				26,47			
ПК11а кВтч/м³	0,588	0,584	0,004				0,584			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	16 866	14 124	2 743	-	1 371	-	14 124	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	48 723	197 968	18	99	377,22	499,43	43	0,4357	56	281,83
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	48 723	197 968	18	99	377,22	499,43	43	0,4357	56	281,83

Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp		0	0		0	0,4357	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.		18	56					
Разлика Разчет - Отчет		-37,4						

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	20 695 555	16 994 379	7 256	9 164	350,61	539,25	3 993	0,4357	5 171	304,30
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	20 695 555	16 994 379	7 256	9 164	350,61	539,25	3 993	0,4357	5 171	304,30
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			6 431	7 092			3 090	0,4357	4 002	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	20 695 555	16 994 379	3 701 176				16 994 379			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	7 256	5 171	2 085				5 171			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	350,61	304,30	46,31				304,30			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	53 883 941	59 885 431	6 001 490				59 885 431			
ПК116 кВтч/м³	0,384	0,284	0,100				0,284			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	825	1 169	-344	-	-	-344	1 169	-		

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-27 от 30.11.2022 г., в сила от 01.12.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 14

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	1 371	-37	-344	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	114	-3	-29	-	-

Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	56 087	3 482	18 296	-	-
Коефициент Qe	0,204%	-0,090%	-0,157%	-	-

IV. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНИ ПЛАНОВИ ПРОВЕРКИ ПО ВИК ОПЕРАТОРИ

1. „ВиК Паничище“ ЕООД, гр. Сапарева баня

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **09.10.2023 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. № **B-17-49-5** от **12.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистър Активи.
I.1.	ВиК операторът да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.3.	Дружеството да внедри регистър ЛИК на питейните води с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.6.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистър Водомери на СВО.
I.7.	ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в Системата за отчитане и фактуриране.
II.	Данните в колона „Разчет“ за всички относими за дейността на дружеството променливи следва да съответстват на заложените в бизнес плана.
IV.1.	ВиК операторът следва да поддържа в работните карти информация за всички изискуеми реквизити, включително размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка (където е приложимо).
V.1.	ВиК операторът следва да поддържа в работните карти информация за всички изискуеми реквизити, включително размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка (където е приложимо).
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект, за който са извършени ремонтни или инвестиционни дейности. Когато обектът е част от Инвестиционната програма, същият следва да се отчете с цялата си стойност, в т.ч. и дейностите по възстановяване на пътните настилки, по съответното направление в Инвестиционната програма. Когато обектът има характер на оперативен ремонт - по съответното направление от Ремонтната програма - „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления „Профилактика (почистване, продухване, други)“, „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“.
V.4.	ВиК операторът да създаде отделна счетоводна сметка в която да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата, отделно от разходите за регулираната услуга доставяне на вода на потребителите, съгласно изискванията на ЕСРО.

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

Искани данни в КП	Становище на дружеството	Становище на работната група
1. Да се представи единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. с коригирани Справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление за 2022 г.“ или Справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества за 2022 г.“, така че да има съответствие на данните за технологичните, търговските и реалните загуби в двете справки. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	Изпращаме Ви коригирани, на електронен носител, единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. и на хартиен носител Справка № 5 „Подадени и фактурирани води количества за 2022 г.“.	Извършената корекция се приема.

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	401	422	422	5%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	401	422	422	5%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	0%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	0	0	0	0%
Общо разходи за регулирана дейност	401	422	422	5%
Разходи за нерегулирана дейност	27	22	22	-19%
Общо разходи	428	444	444	4%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	78	90	90	12	115%
Инвестиции в Собствени активи:	18	39	39	21	217%
Инвестиции в Публични активи:	60	51	51	-9	85%
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Собствени активи:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Публични активи:	0	0	0	0	0%
Пречистване на отпадъчните води	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Собствени активи:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Публични активи:	0	0	0	0	0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	78	90	90	12	115%
Инвестиции в Собствени активи:	18	39	39	21	217%
Инвестиции в Публични активи:	60	51	51	-9	85%

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 5

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	НЕДОКАЗАН	4	ДА	50%	3	19%	3	3	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	42%	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	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	не относимо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	не относимо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	86%	1	1	1	добро
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	88%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	83%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	не експлоатира	-	-	-	-	-	-	-	-	-
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	не експлоатира	-	-	-	-	-	-	-	-	-
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	88%	1	1	1	добро
База данни за изразходваната електрическа енергия	не приложимо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	100%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	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	0,846	0,811	4,14%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	15,91	10,00	37,15%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	53,60%	42,17%	21,32%	Да	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	31,58	18,42	41,67%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	60,00%	60,00%	0,00%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	-	-	-	-	-	-	-	-

ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,35%	0,37%	5,71%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	-	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,07	1,00	-6,54%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	%	84,30%	82,75%	-1,84%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	14,88%	10,06%	-32,39%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	52,70%	39,46%	-25,12%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	3,87	3,59	7,24%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	-	-	-	-	-	-	-	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						13	10		0	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						4				

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

- Отчетените стойности на следните **2** 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: **ПК2б** и **ПК2в**. Отчетената стойност на показателя за качество **ПК6**, за който се отчита изпълнение на заложеното ниво, е докладвана от внедрената БД „Контролни разходомери и дейта логери“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства. Отчетените стойности на показатели за качество **ПК4а**, **ПК5**, **ПК11г**, **ПК11д**, **ПК15а** за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво се потвърждават от Регистър на Активите в модул на ПП „ВиК Център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **4** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на показатели за качество **ПК12д** и **ПК12е**, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, се потвърждават от Регистър на активите в модул на ПП „ВиК Център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

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 7

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	-	-	-	-	-	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	2	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	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	Налягане във водоснабдителната система	1	1	2	1	2	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	-	-	-	-	-	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	-	-	-	-	-	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	-	-	-	-	-	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	-	-	-	-	-	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	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	-	-	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	1	1	1	1	1	добро
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	1	1	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	1	1	1	1	1	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	-	-	-	-	-	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	2	1	2	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	-	-	-	-	-	-

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнение на ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени 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%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно изпълнен
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно изпълнен

ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	0,463	0,846	0,811	0,849	0,832	-0,38	-0,35	-	-	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	11,25	15,91	10,00	17,18	13,71	-4,66	1,25	-	-	добро	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	46,12%	53,60%	42,17%	57,16%	48,67%	-7,48%	3,95%	-	-	добро	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	71,07	31,58	18,42	31,58	31,58	39,49	52,65	133,32%	добро	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	83,33%	60,00%	60,00%	0,00%	100,00%	23,33%	23,33%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,45%	0,35%	0,37%	0,35%	0,70%	0,10%	0,08%	-	-	средно	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,83%	0,00%	0,00%	0,00%	1,25%	0,83%	0,83%	-	-	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,07	1,07	1,00	1,03	1,08	0,00	0,07	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	84,93%	84,30%	82,75%	79,30%	90,06%	0,63%	2,18%	-	-	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	14,01%	14,88%	10,06%	6,35%	15,06%	-0,87%	3,95%	-454,02%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	52,62%	52,70%	39,46%	45,56%	80,01%	-0,08%	13,16%	-16450,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00 %	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	3,90	3,87	3,59	3,68	3,74	0,03	0,31	1033,33%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

Дружеството не е планирало в бизнес плана за регулаторен период 2022-2026 г. и не отчита електроенергия за технологични нужди, съответно коефициент $Q_e = 0$.

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

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **09.10.2023 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-17-28-4 от 12.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът следва да въведе процедура за реда и начина на поддържането на регистъра на активите, 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.1.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите и ГИС.
I.2.	Дружеството следва да включва в стойността на променлива D35 <i>Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период)</i> единствено броя на населението, засегнато от прекъсванията, посочени в чл. 5 от Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги и т. 22 от Указанията за прилагане на Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги.
I.3.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистрите на лабораторните изследвания за качеството на питейните и отпадъчните води.
I.5.	За променлива wA14 <i>Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество)</i> ВиК операторът следва да посочва данните от предходната отчетна година в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, като същите следва да съответстват на посочените в Справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ“ (за периода 2017 - 2021 г.), съответно в Справка № 9 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ“ (за периода 2022 - 2026 г.), на ред 1.2. от отчета за предходната година.
I.6.	Регистърът на водомерите на СВО следва да осигурява възможност за генериране на данни по зададен критерии. В противен случай, дружеството не може да потвърди отчетните си данни, както и не може да използва регистъра за анализи, управление и планиране на дейностите по предоставяне на ВиК услуги. В тази връзка регистърът се приема за недоказан.
I.9.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на контролните разходомери и дейта логери.
I.10.	ВиК операторът да отчита в регистъра за изчисляване на неизмерената законна консумация и данните за количествата вода за промиване на филтрите на пречиствателната станция, доколкото във внедрения регистър се поддържат изискуемите специфични характеристики, в т.ч. промиване на ПСПВ.
II.	В Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ за произведената и изразходвана електроенергия от собствени източници следва да се посочват данни в графи разчет/отчет за цена на електроенергия, произведена от собствени източници (себестойност на електрическа енергия), в лв./МВтч съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора за периода 2022 - 2026 г.в лв./МВтч.
IV.1.	За всички обекти от Инвестиционната програма ВиК операторът следва да изготвя инвестиционни проекти, вкл. обяснителни записки (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения и други).
IV.1.	ВиК операторът да поддържа в работните карти за обектите от Инвестиционната програма всички необходими реквизити: описание на извършената работа и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
IV.1.	В работните карти и количествено-стойностните сметки да се отразяват точно вложените часове труд за всеки обект.
IV.1.	ВиК операторът да използва един уникален номер за всеки обект, който да осигурява проследимост за цялата техническа и икономическа информация за всеки обект, както в регистъра на аварията, така и в счетоводната система за регулаторни цели.
IV.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.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително описание на извършената работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да отнася коректно разходите за оперативни ремонти по направленията от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да отнася коректно оперативните разходи към аналитично установени счетоводни сметки и категории.

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 несъответствието на данните разчет/отчет за променливи iD97 <i>Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване в разглеждания период (42/104 бр.)</i> и iD96 <i>Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване (42/104 бр.)</i> .	Изискуемият брой проби годишно съгласно изискванията на разрешителните за заустване на отпадъчните води са общо 42 бр. проби/год. - заложили и в Бизнес плана като разчет. Пробите, които се взимат за анализ по разрешително са определени като еднократни или съставни. От няколко години изискванията на Изпълнителна агенция „Българска служба по акредитация“ са за всеки вид проби да се съставят отделни протоколи, и за съставните, и за еднократните. Освен това пробите се анализират от различни лаборатории в зависимост от обхвата на акредитацията на всяка от тях. Примерно Изпитвателната лаборатория при „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е акредитирана за повечето показатели, но за съдържанието на нефтопродукти пробите се изпращат в друга	Представената обосновка се приема .

	лаборатория. Така се получава общ брой на взетите проби и брой на протоколите за 2022 г. - 104 бр., покриващи изискванията за анализи на всички показатели по изискуемите общо 42 бр. проби годишно по разрешелните.	
2. Да се представи обосновка за несъответствието на данните разчет/отчет за променлива <i>Общ брой водомери на водоизточници</i> (35/126 бр.)	Общо водоизточници, стопанисвани от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана - 242 бр. От тях постоянно се използват 181 бр., а останалите се включват сезонно или са резервни. Водоизточници с разрешителни - 155 бр. Съгласно изискванията на разрешителните за всеки водоизточник трябва да се монтира измервателно устройство. Поради технически и технологични причини не могат да се монтират измервателни устройства непосредствено след всеки водоизточник. Поради това са монтирани водомери и при водоеми или при входи на населени места, чрез които се отчита подадената от водоизточниците вода. Така общо водомери, по които отчитаме водоизточниците сме отразили в регистъра 126 бр., а контролни по мрежата са 110 бр. В останалите няколко точки на измерване няма монтирани водомери към момента на попълване на отчетните данни.	Представената обосновка се приема за сведение . Дружеството следва да прецизира данните за променливи <i>Общ брой водомери на водоизточници</i> и <i>Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/</i> , поради следните причини: - стойността на променлива <i>Общ брой водомери на водоизточници</i> за 2022 г. е със 78 бр. по-голяма от тази за 2021 г., което не се потвърждава от Инвестиционната програма за 2022 г.; - същевременно стойността на променлива <i>Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/</i> за 2022 г., както и за предходните три години - 110 бр., не се променя. В същото време в Инвестиционната програма за 2022 г. са отчетени 2 бр. нови водомери, които не са отразени в стойността на променливата.
3. Да се представи информация относно коя е коректната стойност на променлива <i>Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/</i> за 2022 г.	В настоящия бизнес план сме заложили постигането на 130 бр. контролни водомери за 2026 г. Въпреки това за 2022 г. изпълнението при разчет от 115 бр. сме изпълнили 110 бр. Същото и при предходния бизнес план, където за 2021 г. по разчет имаме 112 бр. контролни водомери, сме изпълнили 110 бр.	Представената обосновка се приема за сведение .

Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсация за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	8 343	8 302	8 302	0%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	83	114	114	37%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1 121	1 360	1 360	21%
Общо разходи за доставяне на вода	9 547	9 776	9 776	2%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	537	430	430	-20%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 643	1 616	1 616	-2%
Общо разходи за регулирана дейност	11 728	11 822	11 822	1%
Разходи за нерегулирана дейност	17	23	23	36%
Общо разходи	11 745	11 845	11 845	1%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил лв.	хил лв.	хил лв.	хил лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	674	985	985	311	146%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	38	287	287	249	748%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	636	698	698	62	110%
Отвеждане на отпадъчните води	244	60	60	-184	25%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	158	46	46	-112	29%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	86	14	14	-72	16%
Пречистване на отпадъчните води	76	90	90	14	118%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	33	39	39	6	118%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	43	51	51	8	118%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор, в т.ч.:	45	0	0	-45	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	45	0	0	-45	0%
Доставяне на вода с непитейни качества, в т.ч.:	23	5	5	-18	22%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	3	3	3	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	23	2	2	-21	9%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	1 062	1 139	1 139	77	107%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	230	375	375	145	163%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	832	764	764	-68	92%

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 5

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	83%	2	78%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	100%	1	1	2	средно
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	94%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	89%	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)	НЕДОКАЗАН	4	ДА	67%	2	100%	1	1	4	липса на информация
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	75%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	87%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро

договори за присъединяване										
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	93%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	97,42%	97,43%	0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,99%	100,00%	1,02%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,97%	98,24%	0,28%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	16,146	13,990	13,35%	Да	Не	-	Да	D35
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	21,06	21,76	-3,32%	Не	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	76,74%	77,84%	-1,43%	Не	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	76,09	69,36	8,84%	Да	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	4,55%	0,79%	-82,64%	Не	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	52,54%	52,13%	-0,78%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	40,92%	38,82%	-5,13%	Не	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	194,27	181,25	6,70%	Да	Не	-	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,120	0,241	-100,83%	Не	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,529	0,539	-1,89%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,228	0,220	3,51%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	-	Да	Не	-	Да	wA14
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,71%	0,39%	-45,07%	Не	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,14%	2,28%	100,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,07	0,91	-14,95%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,07	1,36	27,10%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,04	0,93	-10,58%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	87,76%	85,78%	-2,26%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	6,39%	6,44%	0,78%	Да	Да	Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	51,20%	28,10%	-45,12%	Не	Да	Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	92,65%	-7,35%	Не	Не	-	Да	iE10
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	66,67%	-33,33%	Не	Не	-	Да	iW8
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,96	4,91	1,01%	Да	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,50	5,05	8,18%	Да	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						17	4		4	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						13				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **17** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** показателя за качество - **ПК12д, ПК15а и ПК15б**, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистър, който не е доказан от дружеството, респективно данните не са достоверни. В допълнение за **2** показателя за качество - **ПК3 и ПК11в** се констатира, че са отчетени променливи с недоказани или непотвърдени стойности.

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

- Отчетената стойност на **1** показател за качество - **ПК12е** е докладвана от регистър, който е недоказан от дружеството, респективно данните не са достоверни. В допълнение за **2** показателя за качество - **ПК14а и ПК14б** се констатира, че са отчетени променливи с недоказани или непотвърдени стойности.

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 7

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	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	1	2	2	средно
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	Налягане във водоснабдителната система	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	2	2	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	2	1	2	1	2	средно
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	1	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	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	1	1	2	2	средно
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	1	1	2	2	средно
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	97,23%	97,42%	97,43%	97,42%	97,46%	-0,19%	-0,20%	105,26%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,09%	98,99%	100,00%	100,00%	99,00%	0,10%	-0,91%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,01%	97,97%	98,24%	99,89%	98,00%	0,04%	-0,23%	-	-	добро	добро
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	15,573	16,146	13,990	16,175	15,689	-0,57	1,58	-	-	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	21,89	21,06	21,76	22,57	18,65	0,83	0,13	15,66%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	76,55%	76,74%	77,84%	77,69%	74,95%	-0,19%	-1,29%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	63,68	76,09	69,36	76,87	75,68	-12,41	-5,68	-	-	добро	добро
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	80,70%	4,55%	0,79%	1,83%	18,58%	76,15%	79,91%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	50,26%	52,54%	52,13%	52,70%	51,63%	-2,28%	-1,87%	82,02%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	39,13%	40,92%	38,82%	41,05%	40,22%	-1,79%	0,31%	-17,32%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	148,29	194,27	181,25	193,23	191,67	-45,98	-32,96	-	-	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,499	0,120	0,241	0,121	0,119	0,379	0,258	68,07%	средно	средно	средно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,4160	0,529	0,539	0,531	0,519	-0,11	-0,12	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,1860	0,228	0,220	0,233	0,228	-0,0420	-0,0340	-	-	добро	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	90,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90,00%	90,00%	-	-	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,44%	0,71%	0,39%	0,76%	0,49%	-0,27%	0,05%	-18,52%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,26%	1,14%	2,28%	1,10%	1,14%	0,12%	-1,02%	-	-	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,07	1,07	0,91	0,99	1,07	0,00	0,16	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,05	1,07	1,36	0,76	1,09	-0,02	-0,31	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,05	1,04	0,93	0,60	1,05	0,01	0,12	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	81,77%	87,76%	85,78%	85,05%	89,60%	-5,99%	-4,01%	66,94%	средно	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,00%	6,39%	6,44%	5,64%	7,55%	7,61%	7,56%	-	-	средно	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	49,97%	51,20%	28,10%	50,07%	59,96%	-1,23%	21,87%	-1778,05%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

										ние	ние	ие
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	92,65%	100,00%	100,00%	0,00%	7,35%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00%	100,00%	66,67%	100,00%	100,00%	0,00%	33,33%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	5,26	4,96	4,91	4,96	4,94	0,30	0,35	116,67%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	5,39	5,50	5,05	5,41	5,47	-0,11	0,34	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 4 759 871 лв. за 2022 г., от които 1 144 735 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 8 336 601 лв., за 2022 г. е 0,4336.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	9 750 529	10 113 181	2 264	5 645	232,20	558,17	2 448	0,4336	3 197	316,12
Електроенергия, произведена от собствени източници	250 000	285 430	30	0	121,69	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	9 500 529	9 827 751	2 234	5 645	235,11	574,38	2 448	0,4336	3 197	325,31
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_p			0	0			0	0,4336	0	0,000
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	9 500 529	9 827 751	-327 222				9 388 011			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	2 234	3 197	-963				3 054			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	235,11	325,31	-90,20				325,31			
Вода на входа на системата АЗ, м ³	18 432 001	18 756 937	324 936				18 286 278			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	4 287 571	4 155 969	-131 602				4 155 969			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	14 144 430	14 600 968	456 538				14 130 309			
Дължина мрежа iC8, км	1 840	1 838	-2				1 838			
ПК4а, м ³ /км/д	21,06	21,76	-0,702				21,06			
ПК11а кВтч/м ³	0,529	0,539	-0,010				0,529			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Q_p , хил. лв.	2 234	3 197	-963	-	-	-820	3 054	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	16 701	20 360	4	11	235,11	546,86	5	0,4336	6	309,71
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	16 701	20 360	4	11	235,11	546,86	5	0,4336	6	309,71
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4336	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			4	6						
Разлика Разчет - Отчет			-2,4							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	2 397 788	2 309 881	564	1 267	235,11	548,49	549	0,4336	718	310,64
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	2 397 788	2 309 881	564	1 267	235,11	548,49	549	0,4336	718	310,64
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4336	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	2 397 788	2 309 881	87 907				2 309 881			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	564	718	-154				718			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	235,11	310,64	-75,53				310,64			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	10 523 706	10 488 981	-34 725				10 488 981			
ПК116 кВтч/м³	0,228	0,220	0,008				0,220			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	564	718	-154	-	-	-154	718	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода с непитейни качества:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода с непитейни качества									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	51 913	67 376	12	39	235,11	574,12	17	0,4336	22	325,16
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	51 913	67 376	12	39	235,11	574,12	17	0,4336	22	325,16
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4336	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			12	22						
Разлика Разчет - Отчет			-9,7							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 775 592	2 248 464	417	1 219	235,11	542,20	529	0,4336	690	307,07
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 775 592	2 248 464	417	1 219	235,11	542,20	529	0,4336	690	307,07
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4336	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			417	690						
Разлика Разчет - Отчет			-273,0							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-2 от 19.05.2022 г., в сила от 01.06.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 14

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	-820	-2	-154	-10	-273

Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за ОР и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	-479	-1	-90	-6	-159
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	10 217	721	1 823	130	1 315
Коефициент Qe	-4,684%	-0,193%	-4,922%	-4,357%	-12,114%

3. „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **11.10.2023 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-17-31-5** от **17.10.2023 г.** с което уведомява Комисията, че приема без забележки изготвения от КЕВР констативен протокол.

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.	Дружеството да осигури възможност регистър Активи и ГИС да съдържат информация за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променливи C8 Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа. В изчисляването на дължината на водопроводната мрежа не се включва дължината на сградните водопроводни отклонения, C24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения, wC1 Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора, C29 Общ брой на сградните канализационни отклонения, D20 Обща дължина на рехабилитираната водопроводна мрежа и D9 Обща дължина на водопроводната мрежа, за която е реализиран процес на регулярно обследване и активен контрол на течовете (включително микрофони, корелатори, акустични логери и други), при които се откриват и отстраняват скрити течове.
I.6.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистър Водомери на СВО да генерира справки по зададени критерии, включително за променливи 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.9.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистър Разходомери и дейта логери и да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, включително за променливи Общ брой на водомери на водоизточници ; Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/ и iDMAm Брой 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.10.	ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, включително за променлива A13(Q3A) Подадена нефактурирана вода.
I.13.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора да генерира справки по зададени критерии за всички относими променливи, в т.ч. за променливи B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
II.	В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“: 1. Прогнозните стойности (разчет) за отчетната година на всички променливи в отчетните данни следва да съответстват на разчета за отчетната година в одобрения БП. 2. Данните за променлива iE5 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора следва да се определят въз основа на данните, обявени на сайта на НСИ за брой население по области, общини, местоживее и пол към края на съответната отчетна година. 3. Данните за променливи F1 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора, wE4 Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период и wE2 Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период следва да се определят въз основа на коректно определени данни за променлива iE5 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора.
IV.1.	ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. - размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, за обектите, за които е приложимо).
IV.2.	ВиК операторът да внедри сметкоплана за регулаторни цели съгласно правилата за регулаторна отчетност, по отношение на номера и наименования на сметки, със съответната аналитичност и направления.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, за обектите, за които е приложимо).
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се посочват в Справка № 2 „Отчет за приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО на ред „разходи от присъединяване“.

Дружеството е приело направените препоръки със 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 обект № 54233 – Възстановяване на пътна настилка по ул. „Максим Райкович“, гр. Лясковец, отнесен към направление <i>Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки</i> – вследствие на една или на повече аварии е наложено възстановяването на 753,8 м ² настилка.	Възстановяване на пътна настилка, отнесена към обект № 54233 е вследствие на ремонт по ул. „Максим Райкович“, гр. Лясковец.	Представената обосновка се приема за сведение . ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - 1.3 „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; 2.1 „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; 1.4 „Ремонт на СВО“ и 2.2 „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление 1.12 „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления 1.11 „Профилактика (почистване, продухване, други)“, 1.3 „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; 2.1 „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; 1.4 „Ремонт на СВО“ и 2.2 „Ремонт на СКО“.

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсация за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	18 570	17 326	17 326	-7%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	190	190	190	0%
Общо разходи за доставяне на вода	18 760	17 516	17 516	-7%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	1 027	871	871	-15%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	3 918	3 541	3 541	-10%
Общо разходи за регулирана дейност	23 706	21 928	21 928	-7%
Разходи за нерегулирана дейност	105	81	81	-22%
Общо разходи	23 810	22 009	22 009	-8%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планиран и инвестиции и по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	2 825	1 010	1 010	-1 815	36%
Инвестиции в Собствени активи:	182,0	65,7	65,7	-116	36%

Инвестиции в Публични активи:	2 643,3	944,3	944,3	-1 699	36%
Отвеждане на отпадъчните води	477	281	281	-196	59%
Инвестиции в Собствени активи:	156,0	58,7	58,7	-97	38%
Инвестиции в Публични активи:	321,3	222,3	222,3	-99	69%
Пречистване на отпадъчните води	1 107	155	155	-952	14%
Инвестиции в Собствени активи:	99,0	72,7	72,7	-26	73%
Инвестиции в Публични активи:	1 008,3	82,3	82,3	-926	8%
Доставяне на вода на „В и К” ООД, гр. Габрово	9	2	2	-7	21%
Инвестиции в Собствени активи:	1,4	1,0	1,0	0	71%
Инвестиции в Публични активи:	8,0	1,0	1,0	-7	13%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	4 419	1 448	1 448	-2 971	33%
Инвестиции в Собствени активи:	438	198	198	-240	45%
Инвестиции в Публични активи:	3 981	1 250	1 250	-2 731	31%

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 5

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	67%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	90%	1	1	4	липса на информация
Регистър на аварияте	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)	НЕДОКАЗАН	4	ДА	83%	2	93%	1	1	4	липса на информация
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	53%	2	2	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	100%	1	1	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	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	100%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. марка	Стойност 2022 г.		Изпълнение		Достоверност на данните			
			Разчет	Отчет	% изменени е	Постигнато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,92%	99,92%	0,00%	Да	Не	-	Да	F1 IE5
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,89%	100,00%	0,11%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,69%	99,79%	0,10%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,461	1,229	77,49%	Да	Не	-	Да	F1
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	11,76	11,44	2,72%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. Регистър активи	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,12%	57,12%	0,00%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	78,05	77,89	0,20%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	19,91%	14,86%	-25,36%	Не	Да	Регистър активи БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,60%	64,40%	-0,31%	Да	Не	-	Да	wE4 IE5
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	61,00%	61,00%	0,00%	Да	Не	-	Да	wE2 IE5
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	96,21%	96,18%	-0,03%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	49,54	49,38	0,32%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	2,985	2,111	29,28%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,540	0,562	-4,07%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,262	0,299	-14,12%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,49%	0,19%	-61,22%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	8,38%	8,50%	1,43%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,08	1,04	-3,70%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,11	1,16	4,50%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,05	1,08	2,86%	Да	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	87,65%	86,33%	-1,51%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	16,16%	7,52%	-53,47%	Не	Да	Регистър активи Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	87,93%	87,13%	-0,91%	Да	Да	Регистър активи Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	99,62%	-0,38%	Да	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/1 000 СВО	5,22	5,17	0,96%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	9,33	8,99	3,64%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
	Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК					23	11		4	
	Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК					7				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 23 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 8 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: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК9, ПК11д, ПК12е, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за 4 показателя за качество **ПК1, ПК3, ПК7а и ПК7б** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **7** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** 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: **ПК6, ПК11г, ПК12д**.

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 7

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	2	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	1	2	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	1	1	3	1	3	лошо
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	2	2	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	2	2	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	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	1	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	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	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	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (OCn)	Реална стъпка (PCn)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПIn), %	Оценка на изпълнение ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,92%	99,92%	99,92%	99,92%	99,95%	0,00%	0,00%	-	-	средно	средно
ПК2а	Качество на питейната вода в големите зони на водоснабдяване	99,53%	99,89%	100,00%	99,89%	99,89%	-0,36%	-0,47%	130,56%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малките зони на водоснабдяване	98,46%	99,69%	99,79%	99,69%	99,69%	-1,23%	-1,33%	108,13%	добро	добро	добро
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	7,953	5,461	1,229	5,327	5,461	2,49	6,72	269,82%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	12,36	11,76	11,44	12,20	10,00	0,60	0,92	153,33%	добро	добро	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	57,63%	57,12%	57,12%	57,91%	53,90%	0,51%	0,51%	100,00%	добро	добро	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	57,37	78,05	77,89	80,06	70,06	-20,68	-20,52	-	-	средно	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,18%	19,91%	14,86%	16,34%	45,09%	60,27%	65,32%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	63,41%	64,60%	64,40%	64,60%	64,62%	-1,19%	-0,99%	83,19%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	59,79%	61,00%	61,00%	61,00%	61,02%	-1,21%	-1,21%	100,00%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	98,29%	96,21%	96,18%	96,21%	96,21%	2,08%	2,11%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	138,16	49,54	49,38	49,58	48,62	88,62	88,78	100,18%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,161	2,985	2,111	3,568	0,500	-2,824	-1,950	-	-	средно	средно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,4370	0,540	0,562	0,542	0,500	-0,10	-0,13	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,2350	0,262	0,299	0,262	0,250	-0,0270	-0,0640	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	90,10%	0,00%	0,00%	0,00%	65,37%	90,10%	90,10%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,46%	0,49%	0,19%	0,25%	0,52%	-0,03%	0,27%	-900,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,21%	8,38%	8,50%	7,54%	8,38%	-7,17%	-7,29%	101,67%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,11	1,08	1,04	1,11	1,09	0,03	0,07	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,11	1,11	1,16	0,46	1,12	0,00	-0,05	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,08	1,05	1,08	0,68	1,09	0,03	0,00	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	87,63%	87,65%	86,33%	84,96%	91,93%	-0,02%	1,30%	-6500,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,00%	16,16%	7,52%	3,29%	17,51%	-2,16%	6,48%	-300,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	89,80%	87,93%	87,13%	87,42%	90,00%	1,87%	2,67%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	99,62%	100,00%	100,00%	0,00%	0,38%	-	-	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	5,79	5,22	5,17	5,24	5,20	0,57	0,62	108,77%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	9,10	9,33	8,99	9,37	9,24	-0,23	0,11	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 6 036 000 лв. за 2022 г., от които 1 597 025 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 11 044 756 лв., за 2022 г. е 0,4019.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	14 551 974	14 746 460	5 500	8 585	377,97	582,17	3 450	0,4019	5 135	348,19
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	14 551 974	14 746 460	5 500	8 585	377,97	582,17	3 450	0,4019	5 135	348,19
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_p			0	0			0	0,4019	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	14 551 974	14 746 460	-194 486				14 157 483			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	5 500	5 135	366				4 929			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	377,97	348,19	29,78				348,19			
Вода на входа на системата АЗ, м ³	26 948 100	26 217 561	-730 539				26 217 561			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	11 555 598	11 241 216	-314 382				11 241 216			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	15 392 502	14 976 345	-416 157				14 976 345			
Дължина мрежа iC8, км	3 586	3 587	1				3 587			
ПК4а, м ³ /км/д	11,76	11,44	0,322				11,44			
ПК11а кВтч/м ³	0,540	0,562	-0,022				0,540			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Q_p , хил. лв.	5 500	5 135	366	366	-	-	4 929	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	40 382	71 365	16	43	407,35	607,03	17	0,4019	26	363,06
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	40 382	71 365	16	43	407,35	607,03	17	0,4019	26	363,06
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4019	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			16	26						
Разлика Разчет - Отчет			-9,5							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	4 291 332	4 177 060	1 541	2 306	359,05	551,97	927	0,4019	1 379	330,13
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	4 291 332	4 177 060	1 541	2 306	359,05	551,97	927	0,4019	1 379	330,13
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4019	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	4 291 332	4 177 060	114 272				3 661 050			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	1 541	1 379	162				1 209			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	359,05	330,13	28,93				330,13			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	16 366 408	13 962 620	-2 403 788				13 962 620			
ПК116 кВтч/м³	0,262	0,299	-0,037				0,262			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	1 541	1 379	162	162	-	-	1 209	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор							
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч	Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след	

							ция		ция	компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	40 021	32 514	15	19	376,18	582,15	8	0,4019	11	348,18
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	40 021	32 514	15	19	376,18	582,15	8	0,4019	11	348,18
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4019	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			15	11						
Разлика Разчет - Отчет			3,7							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-3 от 31.05.2022 г., в сила от 01.06.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 13

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	366	-9	162	-	4
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	213	-6	94	-	2
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	23 925	1 586	5 570	-	226
Коефициент Qe	0,892%	-0,348%	1,695%	-	0,963%

4. „В и К“ ООД, гр. Габрово

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 11.10.2023 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-17-39-4 от 16.10.2023 г. и допълнение от 27.10.2023 г. като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на активите за всички активи, които експлоатират.
I.1.	Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на аварияте, в т.ч. и да създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии за променлива D35 Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период).
I.3.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистрите за лабораторните изследвания за качество

	на питейните и отпадъчните води в ПП „Ултимат“.
I.3.	В регистъра за лабораторните изследвания за качество на питейните води да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. променлива, в т.ч. променливи iD98 <i>Общ брой на зоните на водоснабдяване с изпълнен мониторинг.</i>
I.5.	ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на утайки от ПСОВ.
I.6.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на водомерите на СВО.
I.6.	В регистъра на водомери на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. променлива iD44 - <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.</i>
I.8.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър за измерени количества на вход ВС.
I.9.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за контролни разходомери и дейта логери.
I.10.	Дружеството да въведе база данни за изчисляване на неизмерена законна консумация, с всички изискуеми характеристики.
I.11.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за изразходвана електрическа енергия.
I.13.	В регистъра с длъжностите и задълженията на персонала да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. променлива W1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1</i> <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.</i>
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“. 1. Данните за променлива iE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</i> следва да съответстват на данните на НСИ за брой население към края на съответната отчетна година за област Габрово. 2. Данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> следва да се определят въз основа на коректни данни за променлива iE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора.</i> 3. Данните за променливи wE4 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> и wE2 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> следва да се определят въз основа на коректни данни за променлива iE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия.</i> 4. Променлива iDMat <i>Общ брой на водомерни зони</i> следва да се отчита спрямо изискванията на т. 24 от Указания НРКВКУ, съгласно които iDMat е общият брой на водомерните зони в обслужваната от ВиК оператора територия и се определя както следва: населените места с население под 2 000 жители се приемат за една зона (едно населено място се равнява на една зона), населените места с население между 2 000-10 000 жители може по преценка на оператора да бъдат вътрешно зонирани (едно населено място се равнява на една или повече зони), а населени места с население над 10 000 жители следва да са вътрешно зонирани (на едно населено място съответства повече от една зона). В тази връзка общият брой водомерни зони (iDMat) следва да е по-голям от броя на населените места, съгласно т. 24 от Указания НРКВКУ.
IV.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - 1.3 „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м“; 2.1 „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; 1.4 „Ремонт на СВО“ и 2.2 „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление 1.12 „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления 1.11 „Профилактика (почистване, продухване, други)“, 1.3 „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м“; 2.1 „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; 1.4 „Ремонт на СВО“ и 2.2 „Ремонт на СКО“.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да не отчита в Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги“ като разходи инвестиции в публични активи. Същите следва да се отчетат в Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО в колоната коригирани разходи, като разходи от строителство.

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 единен електронен модел, включващ отчетните справки на годишния отчетен доклад по чл. 32, ал. 1 от НРКВКУ и отчетите по ЕСРО за 2022 г. на хартиен и електронен носител (във формат Excel), с извършени корекции както следва: 1.1. Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ и съответно резултативната Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“;	Извършена е корекция на данните за променлива iE5 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ в обособената територия, обслужвана от оператора.</i>	Извършената корекция се приема .

1.1.1. Данните за променлива iE5 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ в обособената територия, обслужвана от оператора</i> да се коригират в съответствие с данните на НСИ за брой население към 31.12.2022 г. (Динамичен ред: Pop 6.1.1_Pop_DR_xls) в област Габрово (95 957 бр.).		
1.1.2. Данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> да се коригират съобразно корекцията по т. 1.1.1.	Извършена е корекция на данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора.</i>	Извършената корекция се приема .
1.1.3. Данните за променливи wE4 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> и wE2 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> да се коригират съобразно корекцията по т. 1.1.1.	Извършена е корекция на данните за променлива wE4 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период.</i>	Извършена е корекция на стойността на променлива wE4 като същата е увеличена. Не е представена обосновка за извършената корекция, доколкото стойността на променлива iE5 е намалена. Допълнително не е извършена корекция на стойността на променлива wE2 , поради което експертната оценка остава „2“.
1.1.4. Данните за общия брой водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия (променлива iDMat) да се коригират съобразно т. 24 от Указанията НРКВКУ, съгласно която общият брой на водомерните зони в обслужваната от ВиК оператора територия (променлива iDMat) следва да е по-голям от броя на населените места, обслужвани от ВиК оператора.	Извършена е корекция на данните за общия брой водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия (променлива iDMat).	Извършената корекция се приема .
В допълнение, в коригирания електронен модел, в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“, в Справка № 9 „Произведени и оползотворени утайки за 2022 г.“ и Справка № 9.1 „Произведени утайки от всяка ПСОВ през 2022 г., които са оползотворени и депонирани през 2022 г.“ дружеството е извършило корекции, за което е представило обосновка.	Извършена е корекция в Справка № 9 „Произведени и оползотворени утайки за 2022 г.“ и Справка № 9.1 „Произведени утайки от всяка ПСОВ през 2022 г., които са оползотворени и депонирани през 2022 г.“. Справките са коригирани след обстойно преглеждане от страна на дружеството като са променени в стойностите на оползотворените утайки произведени преди 2022 г. и оползотворени през 2022 г., а именно в Справка № 9 на позиция 2.1. отчет - 296 тон.с.в. , а на позиция 2.2. отчет - 0 тон. с.в. След тази корекция се променя стойността на променлива wA15 в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ и показателя за качество в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги -ПК11В-49,92%.	Извършената корекция се приема .
1.2. Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като дружеството изключи капиталовите разходи за инвестиции в публични активи от категория други разходи. Същите следва да се отчетат в Справка № 5 „Разходи“ отчета по ЕСРО в колоната коригирани разходи, като разходи от строителство.	Дружеството е представило коригирана справка.	Дружеството е представило коригирана Справка № 15. „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема .
1.3. Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията за изключване на капиталовите разходи за инвестиции в публични активи.	Дружеството е представило коригирана справка.	Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема .
1.4. Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО с извършени съответните корекции съгласно т. 2 и т. 3. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подписани и подпечатани.	Дружеството е представило коригирана справка.	Дружеството е представило коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема . Справките са представени и на хартиен носител.

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	8 142	9 168	8 147	0%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	39	34	32	-17%
Общо разходи за доставяне на вода	8 181	9 203	8 180	0%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	443	493	419	-5%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	2 207	2 138	2 150	-3%
Общо разходи за регулирана дейност	10 831	11 833	10 748	-1%
Разходи за нерегулирана дейност	277	257	264	-5%
Общо разходи	11 108	12 090	11 013	-1%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	950	986	986	37	104%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	98	86	86	-12	87%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	852	901	901	49	106%
Отвеждане на отпадъчните води	212	113	113	-98	54%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	17	21	21	4	122%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	195	93	93	-102	48%
Пречистване на отпадъчните води	105	100	100	-4	96%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	24	18	18	-6	74%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	81	83	83	2	102%
Доставяне на „ВиК“ АД - гр. Ловеч в т.ч.:	15	1	1	-14	7%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	2	0	0	-2	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	13	1	1	-12	8%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	1 281	1 201	1 201	-80	94%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	141	124	124	-17	88%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 140	1 077	1 077	-63	94%

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 5

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристики регистри /бази	Крайна оценка на ниво внедряване регистри и бази данни КЕВР
	ВНЕДРЕН/ В ПРОЦЕС/ НЕДОКАЗАН/	Оценка ниво наличие		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики		

	ОТСЪСТВА	регистра/ бази данни КЕВР					ики КЕВР	данни КЕВР		
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	86%	1	1	2	средно
Регистър на аварията	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	64%	2	2	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	88%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	83%	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	57%	2	2	2	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА	33%	3	79%	2	3	3	лошо
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА	50%	3	100%	1	2	2	средно
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	88%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	60%	2	2	2	средно
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	93%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	100%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,64%	99,64%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,84%	100,00%	0,16%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,74%	98,74%	-1,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	96,88%	-3,12%	Не	Не	-	Да	iD98 iD99
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	8,810	9,492	-7,74%	Не	Не	-	Да	D35
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	9,85	10,33	-4,87%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,40%	59,21%	-3,15%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	65,85	68,38	-3,84%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	-	Да	Да	ГИС	Да	iDMAm
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	79,97%	86,18%	7,77%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	71,04%	79,97%	12,57%	Да	Не	-	Да	wE2
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	75,00%	70,51%	-5,99%	Не	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	107,69	105,49	2,04%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	1,771	0,880	50,31%	Да	Не	-	Не	-

ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВч/м ³	0,309	0,305	1,29%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м ³	0,183	0,197	-7,65%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	49,92%	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,02%	0,74%	-27,45%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовите	%	1,07%	1,07%	0,00%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,08	1,00	-7,41%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,08	1,13	4,63%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,03	0,81	-21,36%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	90,36%	89,45%	-1,01%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	9,52%	4,12%	-56,72%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	73,71%	57,85%	-21,52%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	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	7,35	7,33	0,27%	Да	Да	ГИС БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1000 СКО	5,97	6,04	-1,17%	Не	Да	ГИС БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						15	11		4	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						15				

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

- Отчетените стойности на следните **2** 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: **ПК6, ПК15а**. В допълнение за **ПК6, ПК7б** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- Отчетените стойности на показатели за качество **ПК9 и ПК11д**, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво са доказани с екранни снимки от регистър Активи в модул ПП „ВиК Център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

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

- Отчетените стойности на следните **5** 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, ПК12д, ПК12е, ПК15б**. В допълнение за **ПК2в, ПК3** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- Отчетените стойности на показатели за качество **ПК5, ПК11г**, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво са доказани с екранни снимки от регистър Активи в модул ПП „ВиК Център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

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 7

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	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	2	1	3	3	лошо
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	2	2	2	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	2	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	2	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	1	1	2	2	2	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	2	2	2	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	1	1	2	2	2	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	2	1	2	средно
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	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	2	1	2	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	2	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	2	2	1	2	средно
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	2	2	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	2	2	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	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	2	2	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2	2	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИп), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,35%	99,84%	100,00%	99,83%	99,82%	-0,49%	-0,65%	132,65%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,22%	99,74%	98,74%	98,93%	98,94%	-1,52%	-0,52%	34,21%	лошо	лошо	лошо
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	100,00%	100,00%	96,88%	100,00%	100,00%	0,00%	3,12%	-	-	пълно неизпълне	пълно неизпълнен

											ние	ие
ПКЗ	Непрекъснатост на водоснабдяването	9,212	8,810	9,492	9,281	8,000	0,40	-0,28	-69,65%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	9,25	9,85	10,33	10,09	7,52	-0,60	-1,08	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	55,73%	57,40%	59,21%	58,40%	53,19%	-1,67%	-3,48%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	35,77	65,85	68,38	68,49	60,21	-30,08	-32,61	-	-	средно	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	80,11%	0,00%	0,00%	0,00%	36,65%	80,11%	80,11%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	80,05%	79,97%	86,18%	79,97%	79,97%	0,08%	-6,13%	-	-	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	71,04%	71,04%	79,97%	71,04%	71,04%	0,00%	-8,93%	-	-	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,59%	75,00%	70,51%	75,00%	75,00%	18,59%	23,08%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	124,63	107,69	105,49	107,69	107,69	16,94	19,14	112,99%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,398	1,771	0,880	2,325	0,441	-1,373	-0,482	-	-	средно	средно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,2910	0,309	0,305	0,309	0,309	-0,02	-0,01	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,1640	0,18300	0,197	0,183	0,183	-0,0190	-0,0330	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	90,46%	0,00%	49,92%	0,00%	61,54%	90,46%	40,54%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,03%	1,02%	0,74%	0,96%	1,10%	0,01%	0,29%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,07%	1,07%	1,07%	1,05%	1,25%	0,00%	0,00%	-	-	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,09	1,08	1,00	0,93	1,09	0,01	0,09	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,10	1,08	0,99	0,53	1,15	0,02	0,11	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,02	1,03	0,81	0,37	1,03	-0,01	0,21	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	88,48%	90,36%	89,45%	89,03%	90,66%	-1,88%	-0,97%	51,60%	средно	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	14,00%	9,52%	4,12%	4,42%	19,73%	4,48%	9,88%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	96,61%	73,71%	57,85%	68,09%	85,00%	22,90%	38,76%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
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	7,89	7,35	7,33	7,19	7,29	0,54	0,56	103,70%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	5,53	5,97	6,04	5,91	5,94	-0,44	-0,51	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 2 068 642,90 лв. за 2022 г., от които 580 801 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 3 831 000,00 лв., за 2022 г. е 0,3884.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	отчет	отчет
Общо изразходвана електроенергия	3 790 000	3 808 307	1 442	2 289	380,37	601,05	889	0,3884	1 400	367,62
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	3 790 000	3 808 307	1 442	2 289	380,37	601,05	889	0,3884	1 400	367,62
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3884	0	0,00
Параметър	Разчет (P)	Отчет (O)	Разлика P-O	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	3 790 000	3 808 307	-18 307				3 702 084			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	1 442	1 400	42				1 361			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	380,37	367,62	12,75				367,62			
Вода на входа на системата АЗ, м³	12 283 380	12 489 445	206 065				12 141 084			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	5 232 777	5 094 075	-138 702				5 094 075			
Неносеща приходи вода iA21, м³	7 050 603	7 395 370	344 767				7 047 009			
Дължина мрежа iC8, км	1 962	1 961	-1				1 961			
ПК4а, м³/км/д	9,85	10,33	-0,487				9,85			
ПК11а кВтч/м³	0,309	0,305	0,004				0,305			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	1 442	1 400	42	42	-	-	1 361	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсации	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	отчет	отчет
Общо изразходвана електроенергия	4 150	6 025	2	4	457,98	663,90	2	0,3884	2	406,06
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	4 150	6 025	2	4	457,98	663,90	2	0,3884	2	406,06
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3884	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			2	2						
Разлика Разчет - Отчет			-0,5							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	отчет	отчет
Общо изразходвана електроенергия	2 345 000	2 432 099	879	1 439	375,02	591,67	559	0,3884	880	361,88
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	2 345 000	2 432 099	879	1 439	375,02	591,67	559	0,3884	880	361,88
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3884	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	не	Преизчисление	да		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	2 345 000	2 432 099	-87 099				2 265 222			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	879	880	-1				820			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	375,02	361,88	13,14				361,88			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	12 800 000	12 364 539	-435 461				12 364 539			
ПК116 кВтч/м³	0,183	0,197	-0,013				0,183			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	879	880	-1	-	-	-	820	0		

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор.

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-5 от 31.05.2022 г., в сила от 01.06.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qe** се изчислява, както следва:

Таблица 12

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	42	-1	0	-	0
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	24	0	0	-	0
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	10 075	746	2 568	-	56
Коефициент Qe	0,241%	-0,043%	0,000%	-	0,000%

5. „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен

констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **05.10.2023 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-17-03-5** от **17.10.2023 г.** и **допълнение с вх. № В-17-03-5 от 24.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите в регистър на активите.
I.1.	Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията в регистъра на аварияте за всички изискуеми специфични характеристики.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност регистърът на водомерите на СВО да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за зададен период от време.
I.8.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър за измерени количества на вход ПСОВ.
I.9.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра за контролни разходомери и дейта логери.
I.10.	Дружеството следва да поддържа база данни 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.13.	Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД с длъжностите и задълженията на персонала.
II.	Такса за преградни съоръжения на РВ (речни водохващания), посочена в Справка № 10 „Такси за водовземане и заустване“ да се отчита в Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ на ред „Други данъци и такси“.
IV.1.	ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни ремонти съобразно структурата на Ремонтната програма в сметките от група 60.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се посочват в Справка № 2 „Отчет за приходите и разходите“ от ЕСРО на ред „разходи от присъединяване“.

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. Дружеството да представи информация защо няма постоянно измерване на количествата вода на вход и изход пречиствателна станция за ПСОВ Троян, доколкото отчетените количества са формирани от сумата на измерените на вход ПСОВ Троян за периода от м. януари 2022 г. до м. март 2022 г. и от изход ПСОВ Троян за периода от м. април до м. декември 2022 г.	Дружеството посочва, че за периода от м. януари 2022 г. до м. март 2022 г. е имало измерване на количествата вода на вход ПСОВ Троян, но поради повреда в електрониката на разходомера и отказа на доставчика за поддръжката му и последващ ремонт, до този момент не е закупен и не е монтиран разходомер на вход ПСОВ. В изпълнение на изисквания на разрешително за ползване на воден обект за заустване на отпадъчни води в повърхностни води № 13140246 от 05.03.2014 г., на 01.04.2022 г. ВиК операторът е монтирал разходомер на изход ПСОВ, по който Басейнова дирекция „Дунавски район“ гр. Плевен следи да не се надвишава максимално допустимото зауствено водно	Работната група приема представената обосновка за сведение.

	количество 3000 м3/час.	
2. Да се представи единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: 2.1. Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ (Приложение № 2), като се коригират единствено данните за: 2.1.1. Данните за променлива iE5 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ в обособената територия, обслужвана от оператора</i> следва да се коригират съобразно данните на НСИ за 2022 г. по последно преброяване на населението (Динамичен ред: Pop_6.1.1 Pop_DR.xls) в община Троян - 26 178 бр.	Приложени са коригирани Справка № 2, Справка № 3 и Справка № 6.	Извършената корекция се приема.
2.1.2. Данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> (27 644 бр.), респ. променливи wE4 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> и wE2 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> да се коригират съобразно корекцията по т. 2.1.1.	Приложени са коригирани Справка № 2, Справка № 3 и Справка № 6.	Извършената корекция се приема.
2.1.3. Данните за променлива 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</i> (3 292 бр.) да се коригират, така че да съответстват на представената екранна снимка от ПП „БИЛИНГ Център“.	Приложени са коригирани Справка № 2, Справка № 3 и Справка № 6.	Извършената корекция се приема.
2.1.4. Данните за променлива wA14 <i>Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество)</i> и променлива wA15 <i>Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от В и К оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година</i> (142 т.с.в.) да се коригира, така че да съответстват на представената екранна снимка от ПП „ВиК Център“.	Приложени са коригирани Справка № 2, Справка № 3 и Справка № 6.	Извършената корекция се приема.
2.1.5. Данните за общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчна вода от ПСОВ експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13 <i>Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчна вода от ПСОВ експлоатирани от ВиК оператора</i>) да се коригират така, че да съответстват на данните от представените екранни снимки от ПП „ВиК Център“ за изразходвана ел.енергия средно напрежение от „Справка изразходвана електроенергия (пречистване)“ и произведеното количество електроенергия от собствени източници – фотоволтаичната инсталация „Справка произведена енергия“.	Приложени са коригирани Справка № 2, Справка № 3 и Справка № 6.	Извършената корекция се приема.
2.2. Да се представи обосновка за отчетените данни за 2022 г. за променлива C29 <i>Общ брой на сградните канализационни отклонения</i> - 5 697 бр., доколкото са значително повече спрямо заложените в бизнес плана за 2022 г. – 4 687 бр. и отчетените през 2021 г. - 4 691 бр.	Данните за променлива C29 <i>Общ брой на сградни канализационни отклонения</i> 5 697 бр. са верни, това е информация от новия продукт ПП „Билинг Център“. Предходната програма ФОИ е работило под DOS и няма нужните възможности, като не е отразявала определени сградни канализационни отклонения.	Представената обосновка се приема.
2.3. В Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия за 2022 г.“ да се посочат данни в колоната „Разчет“ и колоната „Отчет“ за цена на електроенергия, произведена от собствени източници (Себестойност на електрическа енергия, от собствени източници), лв/МВтч, съответстваща на одобрената в бизнес плана на „ВиК Стенето“ ЕООД, гр. Троян в размер на 67,720 лв./МВтч, съгласно одобрения бизнес план за регулаторен период 2022-2026 г. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител,	Приложени са коригирани Справка № 2, Справка № 3 и Справка № 6.	Извършената корекция се приема.

подписани и подпечатани.		
--------------------------	--	--

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	1 778	1 594	1 594	-10%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	12	8	8	-31%
Общо разходи за доставяне на вода	1 790	1 602	1 602	-10%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	58	69	69	18%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	649	616	626	-4%
Общо разходи за регулирана дейност	2 497	2 287	2 296	-8%
Разходи за нерегулирана дейност	14	32	32	133%
Общо разходи	2 511	2 319	2 329	-7%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	500	696	696	196	139%
Инвестиции в Собствени активи:	32	52	52	20	164%
Инвестиции в Публични активи:	469	644	644	175	137%
Отвеждане на отпадъчните води	126	109	109	-17	86%
Инвестиции в Собствени активи:	5	26	26	21	491%
Инвестиции в Публични активи:	121	83	83	-38	68%
Пречистване на отпадъчните води	70	113	113	44	163%
Инвестиции в Собствени активи:	2	24	24	21	1014%
Инвестиции в Публични активи:	67	89	89	22	133%
Доставяне вода на „В и К Ловеч“ АД, в т.ч.:	1	6	6	5	874%
Инвестиции в Собствени активи:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Публични активи:	1	6	6	5	874%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	697	924	924	227	133%
Инвестиции в Собствени активи:	39	102	102	62	258%
Инвестиции в Публични активи:	657	822	822	165	125%

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 5

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ		0%	4	0%	4	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА		100%	2	94%	1	1	2
Регистър на аварията	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	95%	1	1	1
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
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
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	87%	1	1	1
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	НЕ		0%	4	0%	4	4	липса на информация
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА		0%	4	100%	1	4	липса на информация
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	1
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	83%	1	1	1
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	86%	1	1	1

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	97,81%	99,84%	2,08%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,59%	100,00%	0,41%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,43%	99,79%	0,36%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,398	0,404	-1,51%	Не	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	7,78	7,53	3,21%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	47,52%	47,57%	-0,11%	Да	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-

ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	41,65	35,17	15,56%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	80,00%	80,00%	0,00%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	69,00%	65,64%	-4,87%	Не	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	69,00%	65,64%	-4,87%	Не	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	141,32	142,86	-1,09%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,134	0,134	0,00%	Да	Да	БД ел.енергия	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,344	0,248	27,91%	Да	Да	БД ел.енергия	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,71%	1,23%	-28,07%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовите	%	1,26%	1,26%	0,00%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотно шение	1,08	1,01	-6,48%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотно шение	1,14	1,24	8,77%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотно шение	1,07	1,01	-5,61%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	92,93%	92,47%	-0,49%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	23,51%	24,48%	4,13%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	99,85%	-0,15%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	98,21%	-1,79%	Не	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	Да	Не	-	Не	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	3,94	3,64	7,61%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	3,20	2,63	17,81%	Да	Да	ГИС	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						22	13		0	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						8				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **22** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **3** 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: **ПК4б, , ПК11а, ПК11б.**

- Отчетените стойности на следните показатели **8** за качество: **ПК4а, ПК5, ПК6, ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК15а и ПК15б,** за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, се потвърждават от съществуващите регистри. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **8** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **2** показателя за качество: **ПК9 и ПК11г,** за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво се потвърждават от съществуващите регистри. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

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 7

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			
		Разчет	Отчет	Регистри и ед	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	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	1	1	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	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	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	1	3	1	3	лошо
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	3	1	3	лошо
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	2	1	2	средно
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	1	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	2	1	2	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	2	1	2	средно

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), %	Оценка на изпълнение ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,11%	97,81%	99,84%	99,12%	99,02%	1,30%	-0,73%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	100,00%	99,59%	100,00%	99,59%	99,59%	0,41%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	100,00%	99,43%	99,79%	99,43%	99,43%	0,57%	0,21%	-	-	добро	добро
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	2,612	0,398	0,404	0,398	0,396	2,21	2,21	99,73%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	7,14	7,78	7,53	7,78	7,48	-0,64	-0,39	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	44,52%	47,52%	47,57%	48,15%	47,34%	-3,00%	-3,05%	-	-	средно	средно

ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	27,79	41,65	35,17	41,65	36,80	-13,86	-7,38	-	-	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,77%	80,00%	80,00%	80,77%	81,48%	0,77%	0,77%	-	-	пълно	пълно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по доставяне на отоплителни води	63,14%	69,00%	65,64%	63,82%	75,41%	-5,86%	-2,50%	42,66%	лошо	лошо	лошо
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по почистване на отоплителни води	63,14%	69,00%	65,64%	63,82%	75,41%	-5,86%	-2,50%	42,66%	лошо	лошо	лошо
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	294,23	141,32	142,86	149,06	116,28	152,91	151,37	98,99%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,125	0,134	0,134	0,136	0,134	-0,01	-0,01	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по почистване на канализацията	0,257	0,344	0,248	0,357	0,304	-0,0870	0,0090	-	-	добро	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от пречиствателната станция	100,00%	100,00%	100,00%	5,56%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,85%	1,71%	1,23%	1,61%	1,84%	0,14%	0,62%	-	-	пълно	пълно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,24%	1,26%	1,26%	1,22%	1,26%	-0,02%	-0,02%	100,00%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за дейността по доставяне на вода на потребителите	1,16	1,08	1,01	1,10	1,10	0,08	0,15	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за дейността по почистване на канализацията	1,98	1,14	1,24	3,04	1,38	0,84	0,74	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за дейността по почистване на отпадъчни води	1,09	1,07	1,01	1,28	1,07	0,02	0,08	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	94,57%	92,93%	92,47%	90,94%	94,64%	1,64%	2,10%	-	-	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приваждане на потребителите в зимния период	14,13%	23,51%	24,48%	23,51%	23,51%	-9,38%	-10,35%	110,34%	добро	добро	добро
ПК12е	Ефективност на приваждане на потребителите в летния период	99,23%	100,00%	99,85%	100,00%	100,00%	-0,77%	-0,62%	80,52%	добро	добро	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	98,21%	96,77%	100,00%	0,00%	1,79%	-	-	средно	средно
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%	-	-	-	-	-	-
ПК15а	Ефективност на персонала за дейността по доставяне на вода на потребителите	4,17	3,94	3,64	3,61	3,93	0,23	0,53	230,43%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за дейността по почистване на канализацията	3,24	3,20	2,63	3,51	2,96	0,04	0,61	1525,00%	добро	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 359 930,45 лв. за 2022 г., от които 100 857 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 655 586,00 лв., за 2022 г. е 0,3952.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	446 890	432 856	167	260	374,79	599,87	103	0,3952	157	362,82
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	446 890	432 856	167	260	374,79	599,87	103	0,3952	157	362,82
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_e			0	0			0	0,3952	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	446 890	432 856	14 034				432 135			
Изразходвана електроенергия от	167	157	10				157			

свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.								
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	374,79	362,82	11,98				362,82	
Вода на входа на системата АЗ, м³	3 329 220	3 219 302	-109 918				3 219 302	
Продадена фактурирана вода iA10, м³	1 747 333	1 687 814	-59 519				1 687 814	
Неносеща приходи вода iA21, м³	1 581 887	1 531 488	-50 399				1 531 488	
Дължина мрежа iC8, км	557	557	0				557	
ПК4а, м³/км/д	7,78	7,53	0,248				7,53	
ПК11а кВтч/м³	0,134	0,134	0,000				0,134	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	167	157	10	-	5	-	157	-

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	801 177	806 284	233	359	291,32	445,02	142	0,3952	217	269,16
Електроенергия, произведена от собствени източници	130 000	144 426	9	10	67,72	67,72				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	671 177	661 858	225	349	334,63	527,35	138	0,3952	211	318,95
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3952	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	671 177	661 858	9 319				661 858			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	225	211	13				211			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	334,63	318,95	15,68				318,95			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	2 326 092	3 250 435	924 343				3 250 435			
ПК11б кВтч/м³	0,344	0,248	0,096				0,248			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	225	211	13	-	7	-	211	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода друг ВиК оператор:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор						
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на	Общо	коэффициент	Разход	Средна

					ел. енергия, лв/МВтч		изплатена компенса ция	компенсация	след компенса ция	цена след компенса ция
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	17 926	11 253	7	8	390,49	680,80	3	0,3952	5	411,76
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	17 926	11 253	7	8	390,49	680,80	3	0,3952	5	411,76
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,3952	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			7	5						
Разлика Разчет - Отчет			2,4							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-6 от 31.05.2022 г., в сила от 01.06.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qe** се изчислява, както следва:

Таблица 12

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	5	0	7	-	2
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	3	0	4	-	1
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	2 623	217	852	-	14
Коефициент Qe	0,116%	0,000%	0,462%	-	9,780%

6. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **06.10.2023 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-17-23-4 от **10.10.2023 г.** и допълнение от **18.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите и ГИС.
I.5.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистъра за утайките от ПСОВ.
I.6.	ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.
I.13.	ВиК операторът следва да създаде възможност за генериране на обобщена Справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променлива В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите.
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ - дружеството следва да попълва данни в

	полетата „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за всички променливи относими към дейността му.
II.	Справки № 6 „Отчет на потреблението на ел. енергия“ - дружеството следва да представя данни за цена по договор на свободен пазар за доставка на електроенергия по нива на напрежение в лв./МВтч.
IV.1.	ВиК операторът да въвежда информация за всички създадени реквизити в работните карти за капиталови ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), както и вид и описание на извършената работа, дата на изпълнение, начален и краен час на работа.
IV.2.	ВиК операторът да въведе сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ в съответствие изискванията и сметкоплана на ЕСРО.
IV.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.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), както и вид и описание на извършената работа, дата на изпълнение, начален и краен час на работа.
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - 1.3 Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м; 2.1 Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м; 1.4 Ремонт на СВО и 2.2 Ремонт на СКО. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление 1.12 Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления 1.11 Профилактика (почистване, продухване, други), 1.3 Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м; 2.1 Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м; 1.4 Ремонт на СВО и 2.2 Ремонт на СКО.
V.4.	ВиК операторът да приведе структурата и номенклатурата на сметките от група 60, съгласно изискванията на одобрения сметкоплан за регулаторни цели към правилата по ЕСРО.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подпечатани и подпечатани.	Дружеството е представило коригирани справки.	- Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема. - Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема. - Дружеството е представило коригирана Справка 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема. - Справките са представени и на хартиен носител.

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 3

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
КПС „Ясен“	99	0	-99	0	99	2 096	8,7577%
КПС „Тръстеник“	88	6	-82	6	82		
ОБЩО	187	6	-181	6	181		

След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	3,4	183,6		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
ПСОВ „Божурица“	1 281	1 340	59	1 340	-59	5 241	9,4565%
ОБЩО	1 281	1 340	59	1 340	-59		
След приспадна корекция от получени компенсация за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	785,4	495,6		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсация за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	22 395	20 094	20 033	-11%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	22 395	20 094	20 033	-11%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	1 596	1 359	1 355	-15%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	4 363	3 124	3 115	-29%
Общо разходи за регулирана дейност	28 354	24 577	24 503	-14%
Разходи за нерегулирана дейност	147	71	71	-52%
Общо разходи	28 501	24 648	24 574	-14%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	2 627	2 121	2 121	-505	81%
Инвестиции в Собствени активи:	468	126	126	-343	27%
Инвестиции в Публични активи:	2 158	1 996	1 996	-163	92%
Отвеждане на отпадъчните води	357	340	340	-16	95%
Инвестиции в Собствени активи:	238	176	176	-63	74%
Инвестиции в Публични активи:	118	165	165	46	139%
Пречистване на отпадъчните води	324	351	351	28	109%
Инвестиции в Собствени активи:	238	191	191	-48	80%
Инвестиции в Публични активи:	85	161	161	75	188%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	3 307	2 813	2 813	-494	85%
Инвестиции в Собствени активи:	945	492	492	-453	52%
Инвестиции в Публични активи:	2 362	2 321	2 321	-41	98%

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 6

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	29%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	85%	1	1	1	добро
Регистър на аварияте	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	71%	2	2	2	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	86%	1	1	1	добро
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	71%	2	2	2	средно
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	Не се експлоатира ПСПВ									
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	109%	1	1	1	добро
База данни с 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	100%	1	1	1	добро
База данни с дължителите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,88%	100,00%	0,12%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,71%	98,08%	0,38%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,158	1,153	0,43%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	14,84	18,85	-27,02%	Не	Не	-	Не	-

ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	62,70%	69,21%	-10,38%	He	He	-	He	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	77,42	72,26	6,66%	Да	He	-	He	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	33,83%	29,32%	-13,33%	He	He	-	He	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	52,42%	52,99%	1,09%	Да	He	-	He	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	48,78%	49,34%	1,15%	Да	He	-	He	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	57,58%	80,30%	39,46%	Да	He	-	He	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	136,70	136,62	0,06%	Да	He	-	He	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,480	0,000	100,00%	Да	He	-	He	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,820	0,623	24,02%	Да	He	-	He	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,250	0,173	30,80%	Да	He	-	He	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	53,40%	-46,60%	He	He	-	He	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,43%	0,40%	-6,98%	He	He	-	He	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,11%	1,03%	-7,21%	He	He	-	He	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,06	0,98	-7,55%	He	He	-	He	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,07	1,04	-2,80%	He	He	-	He	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,03	1,13	9,71%	Да	He	-	He	-
ПК12г	Събираемост	%	88,60%	89,83%	1,39%	Да	He	-	He	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	16,40%	14,78%	-9,88%	He	He	-	He	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	77,33%	79,30%	2,55%	Да	He	-	He	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	94,80%	95,69%	0,94%	Да	He	-	He	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	He	-	He	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	He	-	He	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,41	4,46	-1,13%	He	He	-	Да	C24 B1
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	7,24	7,02	3,04%	Да	He	-	He	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						20	0		1	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						10				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **20** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **10** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Относно отчетената стойност на показател за качество **ПК15а**, за който не се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, се констатира, че е отчетена променлива 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 8

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	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	2	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	1	1	1	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	1	1	1	добро
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	1	2	1	2	средно
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	1	1	1	1	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	1	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	1	1	1	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	1	3	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2	1	1	1	1	добро

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШн), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,29%	99,88%	100,00%	99,88%	99,88%	-0,59%	-0,71%	120,34%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	95,59%	97,71%	98,08%	97,71%	98,00%	-2,12%	-2,49%	117,45%	добро	добро	добро
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	8,000	1,158	1,153	1,158	1,158	6,84	6,85	100,07%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	12,96	14,84	18,85	14,89	13,16	-1,88	-5,89	-	-	пълно	пълно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	58,18%	62,70%	69,21%	62,99%	60,55%	-4,52%	-11,03%	-	-	пълно	пълно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	80,10	77,42	72,26	77,63	74,59	2,68	7,84	292,54%	добро	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	51,85%	33,83%	29,32%	23,31%	67,67%	18,02%	22,53%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	55,51%	52,42%	52,99%	51,35%	52,65%	3,09%	2,52%	-	-	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	51,68%	48,78%	49,34%	47,71%	49,01%	2,90%	2,34%	-	-	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	92,81%	57,58%	80,30%	64,06%	72,73%	35,23%	12,51%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	184,74	136,70	136,62	136,79	126,22	48,04	48,12	100,17%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,449	0,480	0,000	0,069	0,479	-0,031	0,449	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на	0,8130	0,820	0,623	0,825	0,780	-0,01	0,19	-	-	добро	добро

ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по предоставяне на електроенергия	0,1900	0,250	0,173	0,098	0,250	-0,0600	0,0170	-	-	добро	добро
ПК11в	Опозитивизиране на утайките от процес	100,00%	100,00%	53,40%	27,30%	100,00%	0,00%	46,60%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,42%	0,43%	0,40%	0,61%	0,72%	-0,01%	0,02%	-200,00%	пълно	пълно	пълно
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,80%	1,11%	1,03%	1,11%	1,25%	-0,31%	-0,23%	74,19%	средно	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за електроенергия	1,06	1,06	0,98	1,04	1,07	0,00	0,08	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за електроенергия	1,11	1,07	1,04	1,16	1,07	0,04	0,07	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за електроенергия	1,04	1,03	1,13	1,30	1,03	0,01	-0,09	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	85,54%	88,60%	89,83%	88,50%	90,00%	-3,06%	-4,29%	140,20%	добро	добро	добро
ПК12д	Ефективност на приважване на потребители	20,32%	16,40%	14,78%	11,18%	20,00%	3,92%	5,54%	-	-	средно	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на електроенергийна мрежа	84,71%	77,33%	79,30%	76,81%	89,41%	7,38%	5,41%	-	-	средно	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби	100,00%	94,80%	95,69%	94,71%	100,00%	5,20%	4,31%	-	-	средно	средно
ПК14а	Присъединяване към електроенергийна мрежа	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към електроенергийна мрежа	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за електроенергийна мрежа	5,50	4,41	4,46	4,41	4,39	1,09	1,04	95,41%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за електроенергийна мрежа	8,40	7,24	7,02	9,19	5,74	1,16	1,38	118,96%	добро	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 7 185 294 лв. за 2022 г., от които 1 356 123 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 14 085 821 лв., за 2022 г. е 0,4138.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	23 068 577	20 236 931	8 260	11 829	358,08	584,52	4 895	0,4138	6 934	342,63
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	23 068 577	20 236 931	8 260	11 829	358,08	584,52	4 895	0,4138	6 934	342,63
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_e			0	0			0	0,4138	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	23 068 577	20 236 931	2 831 646				17 257 401			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	8 260	6 934	1 327				5 913			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	358,08	342,63	15,45				342,63			
Вода на входа на системата АЗ, м ³	28 122 122	32 471 269	4 349 147				27 690 449			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	10 489 551	9 999 231	-490 320				9 999 231			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	17 632 571	22 472 038	4 839 467				17 691 218			
Дължина мрежа iC8, км	3 255	3 266	11				3 266			

ПК4а, м³/км/д	14,84	18,85	-4,011				14,84	
ПК11а кВтч/м³	0,820	0,623	0,197				0,623	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	8 260	6 934	1 327	1 327	-	-	5 913	-

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	552 702	114 297	232	69	419,37	607,03	29	0,4138	41	355,82
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	552 702	114 297	232	69	419,37	607,03	29	0,4138	41	355,82
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			187	6			3	0,4138	4	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			45	37						
Разлика Разчет - Отчет			7,7							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	5 597 060	3 525 878	1 500	1 919	267,91	544,25	794	0,4138	1 125	319,02
Електроенергия, произведена от собствени източници	2 012 975	0	160	0	79,53	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	3 584 085	3 525 878	1 339	1 919	373,72	544,25	794	0,4138	1 125	319,02
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			953	1 340			555	0,4138	786	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	3 584 085	3 525 878	58 207				3 525 878			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	1 339	1 125	215				1 125			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	373,72	319,02	54,69				319,02			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	22 417 525	20 392 496	-2 025 029				20 392 496			
ПК11б кВтч/м³	0,250	0,173	0,077				0,173			
Изразходвана електроенергия от	386	339	47	-	24	-	339	-		

свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.							
--	--	--	--	--	--	--	--

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц- 7 от 31.05.2022 г., в сила от 01.06.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qe** се изчислява, както следва:

Таблица 13

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	1 327	8	24	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	774	5	14	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	27 301	2 096	5 241	-	-
Коефициент Qe	2,835%	0,215%	0,262%	-	-

7. „Инфрастрой“ ЕООД, гр. Брацигово

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **06.10.2023 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-17-51-6** от **20.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на активите за всички активи, които експлоатира.
I.1.	Дружеството да осигури възможност за генериране на справки за променливите, относими към регистъра на активите.
I.1.	Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на аварийите, в т.ч. и за променлива D35 Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период).
I.3.	Дружеството да изготви и утвърди процедура за начина и реда на поддържане на регистрите, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.).
I.3.	Да се въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистрите на лабораторните изследвания за качеството на питейни и отпадъчни води.
I.4.	Да се изготви и утвърди процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.).
I.6.	Дружеството следва да поддържа регистър на водомерите на СВО с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.6.	В регистъра на водомерите на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. за променливи id45 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са приведени в техническа и метрологична годност 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.8.	Дружеството да внедри база данни за измерени количества входа на вход ВС, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.9.	Дружеството да внедри база данни за разходомери и дейта логери, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.

I.10.	Дружеството да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.11.	ВиК операторът да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данни за изразходвана електрическа енергия.
I.12.	ВиК операторът да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване.
I.13.	Дружеството следва да поддържа база данни с дължностите и задълженията на персонала с всички изискуеми общи характеристики.
II.	1. Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ 1.1. Данните за променлива IE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</i> следва да съответстват на данните на НСИ за брой население към края на съответната отчетна година за община Брацигово. 1.2. Данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> следва да се определят на база коректно определени данни за променлива IE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</i> . 1.3. Данните за променлива WE4 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> следва да се определят на база коректно определени данни за променлива IE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия</i> .
II.	Справка № 6 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ - да се представят данни за цени по договори на свободен пазар за доставка на електрическа енергия.
IV.1.	1. ВиК операторът да отнася към един инвестиционен обект всички дейности по изграждането/подмяната му, независимо от времето им на изпълнение. До момента на приключване на всички дейности и издаване на съответните документи, обектът следва да се отчита, като незавършен по saldoto на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа за всички обекти от Инвестиционната програма необходимите икономически и технически документи, включително обяснителни записки, екзекутивни чертежи/схеми.
IV.1.	ВиК операторът да изготвя за всички капиталови обекти работни карти, които да съдържат инвестиционното направление, както и всички необходими реквизити, включително и адрес на работа, дата на изпълнение, начален и краен час на работа, вид и описание на извършената работа, вид и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), и да въвежда в цялост данните за всички количествени и стойностни параметри, формиращи общата стойност (вложени материали, вложен труд, механизация, др. свързани разходи) на отделните обекти от Инвестиционната програма.
IV.1.	ВиК операторът да капитализира разходи за труд и механизация (където е относимо) за всеки обект от инвестиционната програма, извършен със собствен ресурс.
IV.1.	При създаване на уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на обекта.
IV.2.	ВиК операторът да завежда капиталовите разходи в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ по инвестиционни обекти в съответната подсметка според инвестиционното направление на обекта.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да създава работни карти за всички извършени оперативни ремонти, в които да посочва съответното направление от Ремонтната програма и същите да съдържат необходимите реквизити, съгласно изискванията на ЕСРО - дата на изпълнение; начален и краен час на работа; вид и описание на извършената работа; вид и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо); количество и стойност на отделните разходи, формиращи общата стойност на обекта (разходи за материали, труд, механизация, външни услуги и др. свързани разходи).
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - 1.3 Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м; 2.1 Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м; 1.4 Ремонт на СВО и 2.2 Ремонт на СКО. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление 1.12 Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления 1.11 профилактика (почистване, продухване, други); 1.3 Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м; 2.1 Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м; 1.4 Ремонт на СВО и 2.2 Ремонт на СКО.
V.1.	ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към създадените сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	ВиК операторът да създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 60 в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и аналитичност за отчитане на непреките и административните разходи.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.

ВиК операторът е представил становища по част от дадените констатации и препоръки, отразени заедно със становищата на работната група, както следва:

Таблица 1.1

Констатации/Препоръки		Становище на дружеството	Становище на работната група
I.1.	Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.	Дружеството посочва, че на този етап няма възможност да внедри ГИС поради липса на финансов ресурс.	Работната група приема представената обосновка за сведение . Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, преди началото на новия регулаторен период 2022-2026 г. ВиК дружествата следва да са създали регистрите и базите данни, посочени в тези указания.

IV.1.	ВиК операторът да поддържа за всички обекти от Инвестиционната програма необходимите икономически и технически документи, включително обяснителни записки, екзекутивни чертежи/схеми.	Дружеството посочва, че не може да изпълни препоръката поради липса на необходимия технически персонал.	Представената обосновка не се приема . ВиК операторът следва да поддържа техническа документация, в т.ч. схеми / чертежи на изпълнени линейни ВиК обекти, съгласно изискванията на ЗУТ и поднормативните актове (Наредба № 4 от 21.05.2001 г. за обхвата и съдържанието на инвестиционните проекти, Наредба № 3 от 31.07.2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителството).
V.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.	Дружеството посочва, че не може да изпълни препоръката поради липса на необходимия технически персонал, който да изготвя екзекутивни чертежи/схеми за обектите от Ремонтната програма.	Представената обосновка не се приема .
	За оснаталите препоръки в раздел I от констативния протокол	Дружеството посочва, че ще изпълни поетапно препоръките според възможностите на фактора „човешки ресурс“.	Работната група приема представената обосновка за сведение .

Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 2

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	458	396	395	-14%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	458	396	395	-14%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	44	38	38	-14%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	0	0	0	0%
Общо разходи за регулирана дейност	502	434	432	-14%
Разходи за нерегулирана дейност	11	9	9	-19%
Общо разходи	512	442	441	-14%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	45	42	42	-3	93%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	4	1	1	-2	31%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	42	41	41	-1	99%
Отвеждане на отпадъчните води	28	27	27	-1	95%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	26	23	23	-2	90%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	3	4	4	1	142%

Пречистване на отпадъчните води	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	0	0	0	0	0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	73	69	68,6	-4	94%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	29	24	24,2	-5	83%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	44	44	44,4	0	101%

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ		0%	4	0%	4	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА		83%	2	45%	2	3	лошо
Регистър на аварияте	В ПРОЦЕС	3	ДА		100%	2	82%	1	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		67%	2	94%	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		67%	2	28%	2	2	средно
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА		67%	2	100%	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	не експлоатира ПСОВ	-	-		-	-	-	-	-	-
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА		50%	3	100%	1	2	лошо
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА		83%	2	100%	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	В ПРОЦЕС	3	ДА		0%	4	50%	2	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	не експлоатира ПСОВ	-	-		-	-	-	-	-	-
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	не експлоатира ПСПВ	-	-		-	-	-	-	-	-
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ОТСЪСТВА	4	ДА		0%	4	0%	4	4	липса на информация
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ОТСЪСТВА	4	ДА		0%	4	0%	4	4	липса на информация
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА		0%	4	100%	1	4	липса на информация
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА		0%	4	100%	1	4	липса на информация
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА		0%	4	100%	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	71%	2	2	средно

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 2022 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	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Да	F1 iE5
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	2,504	1,926	23,08%	Да	Не	-	Да	F1 D35
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	5,32	6,07	-14,10%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. БД измерени кол. вход ВС ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	40,57%	46,22%	-13,93%	Не	Да	БД изчисл. неизм. зак. конс. БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	107,83	63,86	40,78%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	75,00%	12,50%	-83,33%	Не	Да	ГИС БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	83,62%	81,25%	-2,83%	Не	Не	-	Да	wE4 iE5
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	34,21	36,84	-7,69%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,219	0,042	80,82%	Да	Да	БД ел.енергия БД измерени кол. вход ВС	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,90%	0,81%	-10,00%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,20%	1,20%	0,00%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,08	0,99	-8,33%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,10	0,89	-19,09%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	%	90,57%	85,11%	-6,03%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	10,26%	6,57%	-35,96%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	50,73%	49,06%	-3,29%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	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%	100,00%	0,00%	Да	Да	БД договори присъединяване	Не	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	3,37	2,71	19,58%	Да	Да	ГИС БД персонал	Да	B1
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	0,49	0,72	-46,94%	Не	Да	ГИС БД персонал	Да	wB1
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						14	14		5	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						12				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **14** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **6** 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: **ПК5, ПК11а, ПК11д, ПК14а, ПК14б, ПК15а**. В допълнение за **3** показателя за качество: **ПК1, ПК3, ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **12** показателя за качество спрямо заложените

нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **8** 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, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК12д, ПК12е, ПК15б**. В допълнение за **2** показателя за качество: **ПК7а, ПК15б** се констатира, че е отчетена променлива 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 гд	Променливи	Крайна оценка	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	1	1	1	2	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	2	2	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	3	1	3	лошо
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	3	1	3	лошо
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	1	1	3	1	3	лошо
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	1	1	1	2	2	средно
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	1	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	1	4	1	4	липса на информация
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	3	1	3	лошо
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	-	-	-	-
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	1	3	лошо
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
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	3	2	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	2	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат

предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШн), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни системи	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
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	2,288	2,504	1,926	2,516	2,304	-0,22	0,36	-	-	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	5,10	5,32	6,07	5,53	5,47	-0,22	-0,97	-	-	пълно	пълно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	40,38%	40,57%	46,22%	42,20%	42,15%	-0,19%	-5,84%	-	-	пълно	пълно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	100,00	107,83	63,86	110,84	96,99	-7,83	36,14	-	-	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната мрежа	25,00%	75,00%	12,50%	12,50%	75,00%	-50,00%	12,50%	-25,00%	пълно	пълно	пълно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отстраняване на отпадъчни води	85,20%	83,62%	81,25%	83,39%	83,30%	1,58%	3,95%	-	-	пълно	пълно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по отстраняване на отпадъчни води	9,44%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	21,05	34,21	36,84	34,21	34,21	-13,16	-15,79	-	-	пълно	пълно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализационна мрежа	0,000	0,000	0,000	1,671	0,000	0,000	0,000	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за водоснабдяване на вода на	0,184	0,219	0,042	0,219	0,218	-0,04	0,14	-	-	добро	пълно
ПК11б	Енергийна ефективност за водоснабдяване на вода на	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Отоплоготовяване на утайките от пясък	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,06%	0,90%	0,81%	0,08%	0,78%	-0,84%	-0,75%	89,29%	добро	добро	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,90%	1,20%	1,20%	1,20%	1,33%	-0,30%	-0,30%	100,00%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за водоснабдяване на вода на	1,11	1,08	0,99	0,95	1,11	0,03	0,12	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за водоснабдяване на вода на	1,03	1,10	0,89	0,32	1,12	-0,07	0,14	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за водоснабдяване на вода на	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	85,26%	90,57%	85,11%	86,58%	91,24%	-5,31%	0,15%	-2,82%	пълно	пълно	пълно
ПК12д	Ефективност на приважване на водоснабдяване на вода на	14,00%	10,26%	6,57%	9,39%	14,86%	3,74%	7,43%	-	-	пълно	пълно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водоснабдяване на вода на	53,06%	50,73%	49,06%	50,72%	82,68%	2,33%	4,00%	-	-	пълно	пълно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на водоснабдяване	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно
ПК15а	Ефективност на персонала за водоснабдяване на вода на	3,46	3,37	2,71	2,72	3,32	0,09	0,75	833,33%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за водоснабдяване на вода на	0,65	0,49	0,72	0,49	0,66	0,16	-0,07	-40,50%	пълно	пълно	пълно

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 6 205 лв. за 2022 г., от които 1 674 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 21 670 лв., за 2022 г. е 0,2091.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 8

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите						
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч	Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация

	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	174 200	33 771	53	19	301,96	548,40	4	0,2091	15	433,75
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	174 200	33 771	53	19	301,96	548,40	4	0,2091	15	433,75
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,2091	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчис ление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	174 200	33 771	140 429				31 844			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	53	15	38				14			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	301,96	433,75	-131,78				433,75			
Вода на входа на системата АЗ, м³	794 000	794 995	995				749 627			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	471 885	427 512	-44 373				427 512			
Неносеща приходи вода iA21, м³	322 115	367 483	45 368				322 115			
Дължина мрежа iC8, км	166	166	0				166			
ПК4а, м³/км/д	5,32	6,07	-0,749				5,32			
ПК11а кВтч/м³	0,219	0,042	0,177				0,042			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	53	15	38	38	-	-	14	-		

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води. Дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води.

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-8 от 09.06.2022 г., в сила от 01.07.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qe** се изчислява, както следва:

Таблица 9

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	38	0	-	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	19	0	-	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	525	62	-	-	-
Коефициент Qe	3,616%	0,000%	-	-	-

8. „ВиК“ АД, гр. Ловеч

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **06.10.2023 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-17-34-5 от 12.10.2023 г. и допълнение от 19.10.2023 г. като информацията 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.	Дружеството да внедри ГИС със всички изискуеми данни и параметри, в т.ч. всички относими променливи.
I.5.	Дружеството да осигури възможност за генериране на справки от регистъра за утайките от ПСОВ, в т.ч. за променлива wA15 <i>Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от В и К оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година.</i>
I.10.	ВиК операторът да въвежда данни за водните количества, използвани за изкуствено подхранване на дренаж „Видрите“ в регистъра за неизмерена законна консумация.
IV.1.	ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови обекти, в т.ч. и за извършените с външен изпълнител, както и количествено-стойностни сметки към тях.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
IV.1.	За всеки обект от инвестиционната програма, извършен със собствен ресурс да се капитализират разходи за труд.
V.1.	ВиК операторът да завежда в регистъра на аварийните всички оперативни ремонти (независимо дали са извършени със собствен ресурс или външен изпълнител) и да създава работни карти за тях.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа в работните карти за обектите от ремонтната програма всички необходими реквизити и технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към създадените сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да не калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на оперативните ремонти в общата стойност на същите.
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления „Профилактика (почистване, продухване, други)“, „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 60 в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и аналитичност за отчитане на непреките, административните и непризнатите разходи.
V.4.	ВиК операторът да не отчита като разход сумите за процесуално представителство и правна защита и да прецизира отчитането на консултантските разходи, като ги отнася в аналитично установените за тях подсметки на сметка 602.
V.4.	ВиК операторът да прецизира отчитането на съдебните разходи, като ги отнася в аналитично установените за тях подсметки на сметка 609.

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. Попълнен в цялост Единен електронен модел за изпълнение на одобрените бизнес планове и ЕСРО за 2022 г. на електронен носител (във формат Excel), с извършени корекции както следва: 1.1. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за	- Представен е попълнен в цялост Единен електронен модел за изпълнение на одобрените бизнес планове и ЕСРО за 2022 г. на електронен носител (във формат Excel), с извършени корекции както следва: - Разликата между броя на отстранените аварии и направените ремонти се дължи на това, че по различни	Представената обосновка се приема .

променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“, и/или променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период да се коригира.	елементи на канализационните мрежи са извършвани дейности, които не представляват аварийна дейност, тъй като не са били нарушени нормалната работа, функционалността, проводимостта и структурата на каналите и СКО, а са свързани с поддръжката им - укрепване и наместване на капази на ревизионни шахти и решетки на дъждоприемни шахти.	
1.2. В Справка № 6 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2022 г.“, в услугата „Отвеждане на отпадъчните води“ да се коригират отчетените данни за 2022 г. за изразходвана електроенергия (посочено е 2 кВтч вместо 2000 кВтч).	Извършена е корекция на данните в Справка № 6 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2022 г.“.	Извършената корекция се приема .
1.3. Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита;	Общите разходи за „Външни консултантски юридически услуги“ на дружеството за 2022 г. са 36 460 лв., като от тях за процесуално представителство и правна защита са общо 7 130 лв. по конкретни договори №№ 5229/19.05.2022, 5230/21.07.2022 и 5233/28.10.2022 г. Сумата от 7 130 лв. е отнесена към непризнати разходи, а остатъкът от 29 330 лв. е представен в коригирания отчет като признат непряк разход за административна дейност на „Централно управление“ по перо „Външни консултантски юридически услуги“, разпределен върху всички дейности и услуги на база на преките разходи за същите.	Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема .
1.4. Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските разходи;	Съгласно дадените пояснения по предходната точка корекцията е извършена в Справка № 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“.	Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема .
1.5. Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подписани и подпечатани.	Съгласно дадените пояснения по предходната точка корекцията е извършена в Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.	- Дружеството е представило коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема . - Справките са представени и на хартиен носител.

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 3

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
Канализационна помпена станция Продимчец	2,00	0,15	-1,86	0,15	1,86	256	0,7368%
ОБЩО	2,00	0,15	-1,86	0,15	1,86		
След приспадна корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,1	1,9		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
--------------------------	--------	-------	---------------------	--------------

Разходи за доставяне на вода	8 674	7 594	7 589	-13%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1 816	1 662	1 661	-9%
Общо разходи за доставяне на вода	10 491	9 256	9 250	-12%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	165	165	166	0%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 983	1 863	1 862	-6%
Общо разходи за регулирана дейност	12 639	11 284	11 277	-11%
Разходи за нерегулирана дейност	50	56	56	11%
Общо разходи	12 689	11 340	11 333	-11%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	477	324	324	-153	68%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	45	24	24	-20	54%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	432	300	300	-132	69%
Отвеждане на отпадъчните води	56	52	52	-4	92%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	43	17	17	-26	40%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	13	35	35	21	260%
Пречистване на отпадъчните води	67	125	125	58	187%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	43	17	17	-26	40%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	24	108	108	84	444%
Доставяне вода на друг ВиК оператор	30	30	30	0	100%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	10	0	0	-10	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	20	30	30	10	150%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	630	531	531	-99	84%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	140	58	58	-82	42%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	490	473	473	-17	96%

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 6

Регистри	Регистър/ База данни		Внедрени процедури	Общи характеристики регистри/ база данни		Специфични характеристики регистри/ база данни		Оценка ниво характеристик 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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на активите	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на аварияте	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)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	83%	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	100%	1	1	1	добро
База данни за контролни разходомери и дейта логери	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	83%	1	1	1	добро
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 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	98,52%	98,82%	0,30%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,52%	100,00%	0,48%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,53%	100,00%	0,47%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,692	1,621	56,09%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,69	7,97	-3,64%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	55,71%	57,62%	-3,43%	Не	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	96,75	87,65	9,41%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	5,05%	2,02%	-60,00%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	41,02%	41,12%	0,24%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	37,89%	37,58%	-0,82%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	93,75%	100,00%	6,67%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	75,28	56,12	25,45%	Да	Да	ГИС	Да	wD44
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,146	0,000	100,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,812	0,800	1,48%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,299	0,343	-14,72%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	15,74%	80,99%	414,55%	Да	Не	-	Да	wA15
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,33%	0,22%	-33,33%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	5,55%	4,31%	-22,34%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,04	0,97	-6,73%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,17	1,28	9,40%	Да	Не	-	Не	-

ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,03	0,82	-20,39%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	88,00%	87,39%	-0,69%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	12,03%	4,30%	-64,26%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	45,42%	23,35%	-48,59%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	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	5,20	5,07	2,50%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1000 СКО	5,32	5,10	4,14%	Да	Да	ГИС	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						20	10		2	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						10				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **20** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

-Отчетените стойности на следните **4** показателя за качество, а именно: **ПК5, ПК9, ПК15а, ПК15б**, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от внедрения регистър на активите в модул на ПП „ВиК център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства. В допълнение за **2** бр. показателя за качество: **ПК9** и **ПК11в** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **10** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **6** показателя за качество, а именно: **ПК4а, ПК6, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е**, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от внедрения регистър на активите в модул на ПП „ВиК център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

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 8

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			
		Разчет	Отчет	Регистри и ед	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	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	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	1	1	1	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	добро

ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	2	2	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	1	1	1	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	1	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	1	1	1	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	1	1	1	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	1	1	1	добро

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (Шн), %	Оценка на изпълнение с ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	98,86%	98,52%	98,82%	98,40%	99,00%	0,34%	0,04%	-	-	средно	средно
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	100,00%	99,52%	100,00%	100,00%	100,00%	0,48%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	99,56%	99,53%	100,00%	100,00%	100,00%	0,03%	-0,44%	-	-	добро	добро
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	8,818	3,692	1,621	3,112	3,172	5,13	7,20	140,40%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителната мрежа	7,10	7,69	7,97	7,70	6,41	-0,59	-0,87	-	-	пълно	пълно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителната мрежа	51,95%	55,71%	57,62%	56,26%	51,21%	-3,76%	-5,67%	-	-	пълно	пълно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	97,64	96,75	87,65	98,97	86,15	0,89	9,99	1122,47%	добро	добро	добро
ПК6	Налягане във водоснабдителната мрежа	80,61%	5,05%	2,02%	1,02%	83,84%	75,56%	78,59%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	43,41%	41,02%	41,12%	40,62%	41,83%	2,39%	2,29%	-	-	средно	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	40,36%	37,89%	37,58%	37,49%	39,85%	2,47%	2,78%	-	-	средно	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	94,12%	93,75%	100,00%	93,75%	94,00%	0,37%	-5,88%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	137,18	75,28	56,12	75,99	70,37	61,90	81,06	130,95%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,436	0,146	0,000	0,000	0,000	0,290	0,436	150,34%	добро	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,740	0,812	0,800	0,822	0,667	-0,07	-0,06	-	-	средно	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,233	0,299	0,343	0,305	0,276	-0,0660	-0,1100	-	-	пълно	пълно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	93,30%	15,74%	80,99%	0,00%	74,88%	77,56%	12,31%	-	-	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,36%	0,33%	0,22%	0,32%	0,70%	0,03%	0,14%	-	-	пълно	пълно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,27%	5,55%	4,31%	6,53%	6,53%	-4,28%	-3,04%	71,03%	средно	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,07	1,04	0,97	1,02	1,05	0,03	0,10	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,13	1,17	1,28	0,36	1,15	-0,04	-0,15	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,03	1,03	0,82	0,50	1,03	0,00	0,21	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	86,85%	88,00%	87,39%	87,80%	90,17%	-1,15%	-0,54%	46,96%	лошо	лошо	лошо
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	25,74%	12,03%	4,30%	4,07%	19,92%	13,71%	21,44%	-	-	средно	средно

ПК12е	Ефективност на изграждане на електроенергията	51,68%	45,42%	23,35%	31,84%	88,55%	6,26%	28,33%	-	-	пълно	пълно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14а	Присъединяване към електроенергийната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към електроенергийната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за електроенергията	5,22	5,20	5,07	5,27	4,55	0,02	0,15	750,00%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за електроенергията	5,98	5,32	5,10	5,47	5,11	0,66	0,88	133,49%	добро	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 3 367 637 лв. за 2022 г., от които 772 439 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 6 133 135 лв., за 2022 г. е 0,4231.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	7 329 873	7 245 476	2 892	4 241	394,54	585,33	1 795	0,4231	2 446	337,65
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	7 329 873	7 245 476	2 892	4 241	394,54	585,33	1 795	0,4231	2 446	337,65
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_e			0	0			0	0,4231	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	7 329 873	7 245 476	84 397				7 097 519			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	2 892	2 446	446				2 396			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	394,54	337,65	56,89				337,65			
Вода на входа на системата АЗ, м ³	9 031 517	9 058 032	26 515				8 873 062			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	4 000 507	3 838 684	-161 823				3 838 684			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	5 031 010	5 219 348	188 338				5 034 378			
Дължина мрежа iC8, км	1 793	1 794	1				1 794			
ПК4а, м ³ /км/д	7,69	7,97	-0,283				7,69			
ПК11а кВтч/м ³	0,812	0,800	0,012				0,800			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Q_e , хил. лв.	2 892	2 446	446	446	-	-	2 396	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни

ВОДИ:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	5 000	2 000	2	1	400,40	570,00	0	0,4231	1	328,81
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	5 000	2 000	2	1	400,40	570,00	0	0,4231	1	328,81
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			2	0			0	0,4231	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			0	1						
Разлика Разчет - Отчет			-0,6							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 889 873	1 980 582	711	1 115	376,38	562,83	472	0,4231	643	324,67
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 889 873	1 980 582	711	1 115	376,38	562,83	472	0,4231	643	324,67
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4231	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Презчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	1 889 873	1 980 582	-90 709				1 730 211			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	711	643	68				562			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	376,38	324,67	51,71				324,67			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	6 314 076	5 780 643	-533 433				5 780 643			
ПК116 кВтч/м³	0,299	0,343	-0,043				0,299			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	711	643	68	68	-	-	562	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор									
-----------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	993 235	1 148 068	374	641	376,76	557,92	271	0,4231	369	321,84
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	993 235	1 148 068	374	641	376,76	557,92	271	0,4231	369	321,84
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4231	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			374	369						
Разлика Разчет - Отчет			4,7							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указаня НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-11 от 29.06.2022 г., в сила от 01.07.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 14

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	446	-1	68	-	5
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	223	0	34	-	2
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	9 983	256	2 210	-	2 070
Коефициент Qe	2,231%	-0,119%	1,545%	-	0,114%

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

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 12.10.2023 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-17-36-5 от 18.10.2023 г. и допълнение с вх. № В-17-36-5 от 24.10.2023 г. като информацията 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.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми специфични характеристики за експлоатираните активи в регистър Активи и ГИС.
I.1.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Активи и ГИС да генерират справки по зададени критерии, включително за относимите променливи.
I.6.	ВиК операторът да поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Водомери на СВО и да създаде възможност ПП „Акватив“ да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.

I.7.	ВиК операторът да създаде възможност ИП „Аквавит“ да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.
I.8.	ВиК операторът да внедри и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Измерени количества на вход ПСОВ.
I.9.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър Контролни разходомери и дейта логери, включително за променлива iDAm Брой 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.10.	ВиК операторът да внедри и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Изчисляване на неизмерената законна консумация.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа цялата информация за персонала в регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора, като създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии, включително и за променливи B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисления на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“: 1. Данните за променлива iE5 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора следва да се определят въз основа на данните, обявени на сайта на НСИ за брой население по области, общини, местоживее и пол към края на съответната отчетна година. 2. Данните за променливи F1 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора, wE4 Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период и wE2 Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период следва да се определят въз основа на коректно определени данни за променлива iE5 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора.
II.	В Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ следва да се посочват данни за договори на свободен пазар – период, единична цена.
II.	Контролата в Справка № 4 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО и Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“ следва да е равна на „0“.
IV.1.	За всички обекти от инвестиционната програма ВиК операторът следва да изготвя инвестиционни проекти, вкл. обяснителни записки (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения и други).
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), както и вид и описание на извършената работа, дата на изпълнение, начален и краен час на работа.
IV.1.	Дружеството да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционна програма.
IV.2.	Публичните инвестиции, изградени със собствени средства да се завеждат текущо в сметките от гр. 20 „Дълготрайни активи“ в съответствие с кредитния оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“. Същите следва да се посочват в колона „трансфери“ на Справки № 14.1 - 14.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по бизнес план и Справка № 4 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО.
IV.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.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за всички обекти от ремонтната програма, включително информация за вложените материали и технически параметри за тях (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към създадените сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.
V.4.	ВиК операторът да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 60 в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и аналитичност за отчитане на непреките и административните разходи.

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 констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за	Променливата е отчетена коректно. Приложена е извадка от ИП „ВиК център“ - „Справка брой аварии във ВиК система Основна група РП - аварии“. Отчетеното ниско ниво на променливата е в резултат на недостатъчно отразяване на дейността чрез	От представената обосновка е видно, че дружеството не отразява коректно дейността в регистъра за аварии в ИП „ВиК център“, в резултат на което стойността на променлива wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период не е

разглеждания период (24 бр./7 бр.) и отчетеното ниско ниво на променливата в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“	работни карти в ПП „ВиК център“.	достоверна. Поради систематично представяне на некоректни данни за променливата в отчетните данни, Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ и представяне на идентична обосновка, оценката за съответствие на променлива wD38a остава „2“. Дружеството следва да спазва принципите на ЕСРО и да изготвя работни карти за всеки обект от ремонтната, респ. инвестиционната програма на оператора. Липсата на работни карти, неспазване на принципите на ЕСРО за коректно отчитане на оперативните/ капиталовите ремонти в съответните технически и икономически регистри, съгласно изискванията на ЕСРО, са предпоставка за непризнаване на извършените разходи.
2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (11 бр./1 бр.) и отчетеното ниско ниво на променливата в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“.	Дружеството посочва, че променливата е отчетена коректно. Прилагаме извадка от ПП „ВиК център“ „Справка брой аварии във ВиК система Основна група РП - аварии“. Отчетеното ниско ниво на променливата е в резултат на недостатъчно отразяване на дейността чрез работни карти в ПП „ВиК център“.	От представената обосновка е видно, че дружеството не отразява коректно дейността в регистъра за аварии в ПП „ВиК център“, в резултат на което стойността на променлива wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период не е достоверна. Поради систематично представяне на некоректни данни за променливата в отчетните данни, Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ и представяне на идентична обосновка, оценката за съответствие на променлива wD38b остава „2“. Липсата на работни карти, неспазване на принципите на ЕСРО за коректно отчитане на оперативните/ капиталовите ремонти в съответните технически и икономически регистри, съгласно изискванията на ЕСРО, са предпоставка за непризнаване на извършените разходи.
3. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период (4 бр.) и данните в Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м (9 бр.) и брой ремонти на СКО (1 бр.).	Данните в Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м (9 бр.) и брой ремонти на СКО (1 бр.) се генерират в „Справка бизнес план подробна“. В нея е отразен сбора на данните на Аварии на КС, различни от СКО от „Справка брой аварии във водоснабдителната и канализационната система“, РП - аварии и „Справка брой аварии във водоснабдителната и канализационната система“, РП - поддържане. В случая 7 бр. от РП - аварии и 2 бр. от РП - поддържане и сбора на данните на Аварии на СКО от същите справки - 1 бр.	Представената обосновка не се приема, доколкото от представените 3 бр. справки (екранни снимки от ПП „ВиК център“) е видно, че ремонтите (аварии и поддържане) не се отразяват и отчитат коректно в Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ - видно от екранна снимка „Справка бизнес план подробна“ за поднаправления „2.7.1. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО“ и „2.7.2. отстраняване на запушвания в СКО“ е посочено 0 бр., а от останалите 2 бр. екранни снимки е видно, че стойностите са съответно 7 бр. (wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период) и 1 бр. (wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период). В допълнение, от същите екранни снимки е видно, че броят на ремонтите в направление „2.1. Участъци от канализационната мрежа под 10 м“ и „2.2. СКО“ е общо 6 бр., от които 4 бр. в РП - аварии и 2 бр. в РП - поддържане, а в отчетните данни, Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ са отчетени съответно 9 бр. и 1 бр. В тази връзка има несъответствие между данните за променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период (4 бр.) и данните в Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м (9 бр.) и брой ремонти на СКО (1 бр.).
4. Да се представят на хартиен носител Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ и съответно резултативната Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ от коригирания електронен модел, включващ отчетните справки на годишния отчетен доклад по чл. 32, ал. 1 от НРКВКУ	Представени са Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ и Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ от коригирания електронен модел.	С писмо, с вх. № В-17-36-5/24.10.2023 г. дружеството е представило на хартиен носител Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ и съответно резултативната Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ от коригирания електронен модел.

и отчета по ЕСРО за 2022 г., представен в КЕВР с писмо с изх. № 1909/05.07.2023 г. на дружеството.

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	12 154	10 301	10 301	-15%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	50	50	50	0%
Общо разходи за доставяне на вода	12 203	10 350	10 350	-15%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	339	335	335	-1%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 302	1 129	1 129	-13%
Общо разходи за регулирана дейност	13 845	11 814	11 814	-15%
Разходи за нерегулирана дейност	107	129	129	20%
Общо разходи	13 952	11 943	11 943	-14%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестиции 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	818	664	664	-154	81%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	283	202	202	-81	71%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	536	462	462	-73	86%
Отвеждане на отпадъчните води	157	31	31	-127	20%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	8	20	20	13	264%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	150	10	10	-139	7%
Пречистване на отпадъчните води	83	20	20	-63	24%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	9	9	9	0	103%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	75	11	11	-63	15%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор, в т.ч.:	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	0	0	0	0	0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	1 059	715	715	-344	68%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	299	231	231	-68	77%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	760	484	484	-276	64%

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 5

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	30%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	53%	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)	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	86%	1	1	4	липса на информация
Система за отчитане и фактуриране	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	100%	1	1	4	липса на информация
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	83%	1	1	1	добро
База данни за контролни разходомери и дейта логери	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	67%	2	2	3	лошо
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	79%	2	2	2	средно

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,98%	99,98%	0,00%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Да	F1
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,87%	99,92%	0,05%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,31%	99,31%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,212	0,167	21,23%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Да	F1
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	13,69	12,88	5,92%	Да	Да	Система за отчитане и	Не	-

								фактуриране		
ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	70,45%	70,42%	0,04%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	64,66	55,47	14,21%	Да	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	44,91%	46,37%	3,25%	Да	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	52,38%	52,12%	-0,50%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Да	wE4
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	44,53%	44,50%	-0,07%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Да	wE2
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	89,41%	89,54%	0,15%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	20,00	6,67	66,65%	Да	Не	-	Да	wD38a wD38b wD44
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,387	0,129	200,00%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,957	0,964	-0,73%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,248	0,238	4,03%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	93,97%	-6,03%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,48%	0,28%	-41,67%	Не	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,93%	4,73%	-4,06%	Не	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,06	1,00	-5,66%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,15	1,40	21,74%	Да	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,11	0,95	-14,41%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	91,30%	85,57%	-6,28%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	7,53%	7,92%	5,18%	Да	Да	Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	89,86%	92,08%	2,47%	Да	Да	Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	95,83%	-4,17%	Не	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	80,69%	45,90%	-43,12%	Не	Не	-	Не	-
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	95,00%	69,23%	-27,13%	Не	Не	-	Не	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,38	4,24	3,20%	Да	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	3,21	2,59	19,31%	Да	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						21	11		5	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						9				

1. ВиК операторът е отчетел изпълнение на **21** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

2. Отчетената стойност на **11** 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, ПК3, ПК4а, ПК4б, ПК7а, ПК7б, ПК10, ПК12д, ПК12е, ПК15а и ПК15б**. В допълнение за **5** показателя за качество: **ПК1, ПК3, ПК7а, ПК7б, ПК9** се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.

3. ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **9** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

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 7

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	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	3	2	3	лошо
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	2	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	2	2	1	2	средно
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	3	3	3	1	3	лошо
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	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	2	2	2	2	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	1	3	3	1	3	лошо
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	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	2	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	2	3	1	3	лошо
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	3	3	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	3	3	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	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	3	3	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	3	3	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), %	Оценка на изпълнение ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00%	99,98%	99,98%	99,98%	99,98%	0,02%	0,02%	-	-	добро	пълно изпълнен
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,01%	99,87%	99,92%	99,72%	99,87%	-0,86%	-0,91%	105,81%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,12%	99,31%	99,31%	99,21%	99,31%	-1,19%	-1,19%	100,00%	добро	добро	добро

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	12,705	0,212	0,167	0,212	0,212	12,49	12,54	100,36%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	7,19	13,69	12,88	13,25	10,01	-6,50	-5,69	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	56,13%	70,45%	70,42%	70,86%	63,85%	-14,32%	-14,29%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	63,90	64,66	55,47	67,08	55,00	-0,76	8,43	-	-	средно	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	80,33%	44,91%	46,37%	38,81%	68,97%	35,42%	33,96%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	53,67%	52,38%	52,12%	51,76%	52,81%	1,29%	1,55%	-	-	средно	пълно неизпълнен
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	45,00%	44,53%	44,50%	43,96%	44,97%	0,47%	0,50%	-	-	средно	пълно неизпълнен
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,75%	89,41%	89,54%	87,34%	93,00%	4,34%	4,21%	-	-	средно	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	20,83	20,00	6,67	12,78	20,00	0,83	14,16	1706,02%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,387	0,129	0,517	0,387	-0,387	-0,129	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,783	0,957	0,964	0,889	0,954	-0,17	-0,18	-	-	пълно неизпълнен	пълно неизпълнен
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,176	0,248	0,238	0,249	0,236	-0,0720	-0,0620	-	-	средно	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	90,03%	100,00%	93,97%	54,02%	100,00%	-9,97%	-3,94%	39,52%	лошо	лошо	лошо
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,40%	0,48%	0,28%	0,38%	0,90%	-0,08%	0,12%	-150,00%	пълно неизпълнен	пълно неизпълнен	пълно неизпълнен
ПК11д	Активен контрол на течовете	4,23%	4,93%	4,73%	4,93%	4,93%	-0,70%	-0,50%	71,43%	средно	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,05	1,06	1,00	0,89	1,06	-0,01	0,05	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,11	1,15	1,40	0,82	1,17	-0,04	-0,29	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,03	1,11	0,95	0,40	1,11	-0,08	0,08	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	92,52%	91,30%	85,57%	82,59%	90,70%	1,22%	6,95%	-	-	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	19,22%	7,53%	7,92%	6,28%	12,53%	11,69%	11,30%	-	-	средно	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	82,48%	89,86%	92,08%	89,67%	90,69%	-7,38%	-9,60%	130,08%	добро	добро	добро
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	95,83%	90,32%	100,00%	0,00%	4,17%	-	-	средно	средно
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	80,69%	45,90%	77,78%	100,00%	19,31%	54,10%	-	-	пълно неизпълнен	пълно неизпълнен
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	100,00%	95,00%	69,23%	84,21%	100,00%	5,00%	30,77%	-	-	пълно неизпълнен	пълно неизпълнен
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	4,59	4,38	4,24	4,38	4,37	0,21	0,35	166,67%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2,93	3,21	2,59	3,21	3,19	-0,28	0,34	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 5 495 305 лв. за 2022 г., от които 1 417 112 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 9 080 113 лв., за 2022 г. е 0,4491.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите						
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч	Общо изплатена	коефициент компенсаци	Разход след	Средна цена

							компенса ция	я	компен сация	след компенс ация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	15 010 899	14 242 761	4 427	8 200	294,95	575,70	3 683	0,4491	4 517	317,13
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	15 010 899	14 242 761	4 427	8 200	294,95	575,70	3 683	0,4491	4 517	317,13
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4491	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Презчис ление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	15 010 899	14 242 761	768 138					14 128 056		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	4 427	4 517	-89					4 480		
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	294,95	317,13	-22,18					317,13		
Вода на входа на системата АЗ, м³	15 693 088	14 770 123	-922 965					14 770 123		
Продадена фактурирана вода iA10, м³	4 637 577	4 369 490	-268 087					4 369 490		
Неносеща приходи вода iA21, м³	11 055 511	10 400 633	-654 878					10 400 633		
Дължина мрежа iC8, км	2 212	2 212	0					2 212		
ПК4а, м³/км/д	13,69	12,88	0,809					12,88		
ПК11а кВтч/м³	0,957	0,964	-0,008					0,957		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	4 427	4 517	-89	-	-	-53	4 480	-		

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 668 557	1 415 891	480	777	287,80	549,04	349	0,4491	428	302,45
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 668 557	1 415 891	480	777	287,80	549,04	349	0,4491	428	302,45
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4491	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Презчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации. кВтч	1 668 557	1 415 891	252 666				1 415 891			

Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	480	428	52				428	
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	287,80	302,45	-14,65				302,45	
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	6 735 292	5 959 887	-775 405				5 959 887	
ПК116 кВтч/м³	0,248	0,238	0,010				0,238	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	480	428	52	-	26	-	428	-

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	34 865	45 280	11	26	303,41	569,94	12	0,4491	14	313,96
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	34 865	45 280	11	26	303,41	569,94	12	0,4491	14	313,96
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4491	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			11	14						
Разлика Разчет - Отчет			-3,6							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-12 от 29.06.2022 г., в сила от 01.07.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 12

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	-53	0	26	-	-4
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	-27	0	13	-	-2
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	13 611	613	1 521	-	61
Коефициент Qe	-0,195%	0,000%	0,854%	-	-2,985%

10. „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 11.10.2023 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-17-30-6** от **17.10.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите/ГИС.
I.3.	ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в регистрите на лабораторните изследвания за качеството на питейните и отпадъчните води.
I.5.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на утайки от ПСОВ.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистъра с длъжностите и задълженията на персонала.
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“. 1.1. Данните за променлива IE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</i> следва да съответстват на данните на НСИ за брой население към края на съответната отчетна година за област Варна. 1.2. Данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> следва да се определят въз основа на коректни данни за променлива IE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</i> . 1.3. Данните за променливи WE4 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> и WE2 <i>Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> следва да се определят въз основа на коректни данни за променлива IE5 <i>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия</i> . Също така данните за променливи WE4 и WE2 не следва да са равни, доколкото услугата отвеждане на отпадъчните води се предоставя в 22 населени места, а услугата пречистване на отпадъчните води - в 20 населени места.
IV.1.	За всички обекти от инвестиционната програма ВиК операторът следва да изготвя инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите), в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения и други.
IV.1.	За всички обекти от инвестиционната програма, ВиК операторът да изготвя работни карти, които да съдържат съответното направление от Инвестиционната програма, както и всички необходими реквизити, включително адрес на работа; дата на изпълнение; начален и краен час на работа; вид и описание на извършената работа; технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), вложен труд, механизация, и други съпътстващи разходи.
IV.1.	ВиК операторът да не включва в стойността на обектите от Инвестиционната програма неприсъщи разпределяеми разходи, които не са пряко свързани с изграждането на активите като ремонт на транспортни средства, данъци и такси, застраховки, временна нетрудоспособност от работодател, обезщетения по КТ и КТД, обучение на персонала и други.
IV.2.	ВиК оператора да приведе структурата на подметките на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ съгласно изискванията на единния сметкоплан по ЕСРО.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да създаде аналитичност по направлението от Ремонтната програма в счетоводната система за регулаторна отчетност, съгласно изискванията на ЕСРО и одобрения сметкоплан за регулаторна отчетност.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма чрез уникален номер.
V.1.	ВиК операторът да не включва като разход източеното количество водни маси по време на извършване на ремонтите в стойността на обектите.
V.4.	ВиК операторът да приведе структурата и номенклатурата на сметките от група 60, съгласно изискванията на одобрения сметкоплан за регулаторни цели към правилата по ЕСРО.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.
V.6.	При разпределението на разходите в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ дружеството не следва да посочва изплатените компенсаци за електроенергия по програми за компенсиране на разходи към разходите за регулирана дейност, доколкото същите имат характер на приходи от финансиране.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г., като се коригират както следва: - Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се изключат от стойността на обектите всички неприсъщи разпределями разходи, които не са пряко свързани с изграждането на активите - административни и други разходи; - Справка № 14 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2022 г.“ и Справки № 14.1 – № 14.3 „Дълготрайни активи“ от отчета за бизнес плана, като се изключат корекциите от Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“; - Справка № 4 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО; Конкретните справки да се представят на електронен и на хартиен носител.	В КСС на обектите, изградени по стопански начин, са посочени стойностите по видовете статии на калкулацията, формиращи крайната стойност на инвестицията. Тя включва както разходи, пряко свързани и отчетени през сметки от група 60, така и такива, които са пряко свързани с изграждането на обекта, но извършени като услуги от спомагателните звена, обособени в дружеството. Пример за такива са: услуги от звено „Автотранспорт, автосервиз и строителна механизация“, услуги от звена „Електролаборатория“ и „Трасиране и възстановяване на комуникации“, и др. Остойността се извършва на база конкретно извършена дейност (пътни листи, машиносмени и часови ставки и др.) Към стойността на обекта е включена и разпределена част от общите разходи на звена към направление „Строителство и контрол“. Натрупаните разходи на спомагателните звена и на направление „Строителство и контрол“ се отчитат по сметките от група 60 като преки разходи свързани с работата на звеното, които включват и ремонт на транспортни средства, данъци и такси, застраховки, временна нетрудоспособност от работодател, обезщетения по КТ и КТД, обучение на персонала и др. С цел достигане на крайната стойност на обекта в регулаторното счетоводство, към преките му разходи са добавени преки разходи на спомагателните звена в размер отговарящ на извършените услуги от спомагателни звена за всеки конкретен обект, като със същия размер са намалени оставащите разходи за разпределение по дейности към основната дейност (пропорционално по натрупани статии на всички разпределями разходи, без разходите за управление и продажби). Така стойността на инвестицията за регулаторни цели се изравнява със стойността на инвестицията за счетоводни цели. Дружеството е представило примерна калкулация на в табличен вид на обект № 8121118 „Реконструкция уличен водопровод ф110 ПЕВП, м. „Евксиноград“, ул. 14-та, гр. Варна“.	ВиК оператора не е представил коригирани Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, Справка № 14 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2022 г.“ и Справки № 14.1 – № 14.3 „Дълготрайни активи“ от отчета за бизнес плана. Работната група не приема представеното становище, доколкото дружеството не е представило изготвени работни карти за проверените обекти от инвестиционната програма, в нарушение на Инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите. От представените документи, с които са доказани извършени преки разходи, включително разходи за материали, механизация и труд; не са представени документи, обосноваващи общи разпределями разходи, отнесени към стойността на инвестиционните обекти. От представеното становище след КП не става ясно и не се обосновава необходимостта от разпределяне на общи разходи, включително за данъци и такси, застраховки, временна нетрудоспособност от работодател, обезщетения по КТ и КТД, обучение на персонала и др. В тази връзка работната група не приема представеното становище, и не приема отнасянето на общи разпределями разходи към стойността на инвестиционните обекти, съответно коригира инвестиционната програма като приспада остановените, включени в стойността на проверените обекти, общи разпределями разходи в общ размер от 20 971,23 лв.
Да се представи информация за разликата в отчетения в специалната инвестиционна банкова сметка във връзка с изискването за прилагане на Механизъм за реинвестиране на част от приходите кредитен оборот от 11 722 хил. лв., и отчетените в публични ВиК активи инвестиции в размер на 6 600 хил. лв.		Не е представена информация.
Да се представи единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от съдебните разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита;	Отчетените съдебни разходи по дейности в размер на 132 хил. лв. не включват посочените видове разходи- за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи. В дружеството има назначени на трудов договор юристи, които извършват тези дейности. Съдебните такси за завеждане на дела на длъжници на дружеството по основната дейност са отчетени и признати като разходи за текущия период. Възстановените суми от съдебните длъжници се осчетоводяват като приход на дружеството в счетоводна сметка 709 подсметка 40 - Приходи от други продажби, партида 20-Платени такси по съдебни дела за ВиК услуги. За всяко тримесечие от отчетната година се извършва корекционна счетоводна операция, която отразява сумата на прихода от платените такси в намаление на осчетоводените съдебни разходи за регулирана дейност и ги прехвърля в счетоводна статия 222 - Непризнати от КЕВР съдебни разходи за ВиК услуги в разходи за нерегулирана дейност. За 2022 г. приходите	ВиК оператора не е представил коригирани Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана. Работната група не приема представеното становище, и коригира отчетените в регулираните дейности съдебните разходи в размер на 132 хил. лв. Дружеството следва да отчита за регулаторни цели съдебните такси като непризнат разход в сметка 60930 - непризнати разходи в категория други.

	от платени такси по съдебни дела за ВиК услуги са 181 хил. лв., които са отчетени и в намаление на Разходите за регулирана дейност.	
Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на съдебните разходи, както и корекцията за изплатените компенсации по програми за компенсиране на разходи от преките разходи за регулирана дейност, съгласно констатираното по т. V.6;	Посочено е, че дружеството е спазило препоръката на КЕВР за Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ и е извадило от преките разходи получената субсидия за цената на електрическата енергия	Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема в частта на корекцията за изплатените компенсации по програми за компенсиране на разходи, които са приспаднати от преките разходи за регулирана дейност.
Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.	Не е представена коригирана справка	ВиК операторът не е представил коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Работната група не приема представеното становище, и коригира отчетените в регулираните дейности съдебните разходи в размер на 132 хил. лв., които следва да се отчетат в колона непризнати разходи.
Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.	Представени Справки 15 и 15.1.	Представени са справки на хартиен носител.

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.:

Таблица 3

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_r
Канално помпена станция „№ 5“	17	0	-16,9	0	16,9	11 042	0,1922%
Канално помпена станция „Долни Чифлик I-ви подеи“	4	0	-4,3	0	4,3		
ОБЩО	21,2	0,0	-21,2	0,0	21,2		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,0	21,2		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	44 561	39 765	39 676	-11%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	73	9	9	-87%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	225	182	182	-19%
Общо разходи за доставяне на вода	44 859	39 956	39 867	-11%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	6 824	6 647	6 632	-3%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	13 512	13 072	13 043	-3%
Общо разходи за регулирана дейност	65 196	59 674	59 543	-9%
Разходи за нерегулирана дейност	2 130	1 785	1 785	-16%
Общо разходи	67 326	61 459	61 328	-9%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестиции 2020 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	11 864	3 875	3 856	-8 009	32%
Инвестиции в Собствени активи:	824	156	156	-668	19%
Инвестиции в Публични активи:	11 040	3 719	3 700	-7 340	34%
Отвеждане на отпадъчните води	6 424	1 641	1 639	-4 785	26%
Инвестиции в Собствени активи:	446	131	131	-315	29%
Инвестиции в Публични активи:	5 978	1 510	1 508	-4 470	25%
Пречистване на отпадъчните води	2 025	1 514	1 514	-511	75%
Инвестиции в Собствени активи:	386	149	149	-236	39%
Инвестиции в Публични активи:	1 639	1 365	1 365	-275	83%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	6	6	6	0%
Инвестиции в Собствени активи:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Публични активи:	0	6	6	6	0%
Доставяне на вода на на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Собствени активи:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Публични активи:	0	0	0	0	0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	20 313	7 036	7 015	-13 298	35%
Инвестиции в Собствени активи:	1 656	436	436	-1 220	26%
Инвестиции в Публични активи:	18 657	6 600	6 579	-12 078	35%

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 6

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	88%	1	1	1	добро
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	89%	1	1	2	средно
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	88%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	89%	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	86%	1	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	не експлоатира ПСПВ									

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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	90%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	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 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,96%	100,00%	0,04%	Да	Не	-	Да	F1 IE5
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,05%	99,89%	0,85%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,02%	98,70%	0,69%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,967	0,662	31,54%	Да	Не	-	Да	F1
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	26,15	26,31	-0,61%	Да	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	63,96%	64,85%	-1,39%	Не	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	95,12	83,67	12,04%	Да	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	83,60%	83,01%	-0,71%	Да	Не	-	Да	wE4 IE5
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	83,24%	83,01%	-0,28%	Да	Не	-	Да	wE2 IE5
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	98,66%	99,11%	0,46%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	170,22	164,72	3,23%	Да	Не	-	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,232	0,143	38,36%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,499	0,448	10,22%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,262	0,269	-2,67%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	14,35%	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,35%	0,35%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,16%	1,16%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,08	1,06	-1,85%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,16	1,02	-12,07%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,04	0,85	-18,27%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	89,47%	89,05%	-0,47%	Да	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	15,19%	9,81%	-35,42%	Не	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	60,38%	49,16%	-18,58%	Не	Не	-	Да	iD44
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	97,32%	-2,68%	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/1 000 СВО	8,53	8,26	3,17%	Да	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	10,93	11,11	-1,65%	Не	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						21	2		5	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						9				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **21** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетената стойност на **ПК15а**, за който се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, е докладвана от бази данни, която е недоказана от дружеството, респективно данните не са достоверни. В допълнение за **ПК1**, **ПК3**, **ПК7а** и **ПК7б** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **9** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетената стойност на **ПК15б**, за който се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, е докладвана от бази данни, която е недоказана от дружеството, респективно данните не са достоверни. В допълнение за **ПК12е** се констатира, че е отчетена променлива 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 8

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			Крайна оценка
		Разчет	Отчет	Регистри и БД	Променливи	Крайна оценка	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	1	1	1	2	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	1	2	2	средно
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	1	1	1	добро
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	1	1	1	1	1	добро
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	3	3	1	2	2	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	3	3	1	2	2	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	1	1	1	добро
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	1	1	1	добро
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	1	1	1	1	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	1	2	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), %	Оценка на изпълнение е ПК без аномалии	Оценка на изпълнение е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00%	99,96%	100,00%	100,00%	100,00%	0,04%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в разходни зони на водоснабдяване	99,01%	99,05%	99,89%	99,87%	99,25%	-0,04%	-0,88%	2200,00%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в разходни зони на водоснабдяване	98,00%	98,02%	98,70%	98,40%	98,10%	-0,02%	-0,70%	3500,00%	добро	добро	добро
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	1,089	0,967	0,662	0,881	0,887	0,12	0,43	350,00%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителната система	25,52	26,15	26,31	26,83	24,40	-0,63	-0,79	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителната система	63,42%	63,96%	64,85%	65,25%	62,35%	-0,54%	-1,43%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	83,29	95,12	83,67	98,08	84,75	-11,83	-0,38	-	-	добро	добро
ПК6	Налигание във водоснабдителната система	80,27%	100,00%	100,00%	67,26%	100,00%	-19,73%	-19,73%	100,00%	добро	добро	добро
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по управление на отпадъчните води	80,30%	83,60%	83,01%	81,57%	93,75%	-3,30%	-2,71%	82,12%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по управление на отпадъчните води	80,30%	83,24%	83,01%	81,57%	91,85%	-2,94%	-2,71%	92,18%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	98,51%	98,66%	99,11%	100,00%	99,11%	-0,15%	-0,60%	400,00%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	295,03	170,22	164,72	171,74	126,45	124,81	130,31	104,41%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,032	0,232	0,143	0,089	0,167	-0,200	-0,111	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,4330	0,499	0,448	0,496	0,498	-0,07	-0,02	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на вода	0,2870	0,262	0,269	0,258	0,257	0,0250	0,0180	72,00%	средно	средно	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от пречистване	90,00%	0,00%	14,35%	91,61%	99,64%	90,00%	75,65%	-	-	пълно	пълно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,42%	0,35%	0,35%	0,31%	0,51%	0,07%	0,07%	-	-	средно	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,27%	1,16%	1,16%	1,13%	1,27%	0,11%	0,11%	-	-	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за водната доставка на вода на потребителите	1,08	1,08	1,06	0,97	1,09	0,00	0,02	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за водната доставка на вода на потребителите	1,10	1,16	1,02	1,01	1,17	-0,06	0,08	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за водната доставка на вода на потребителите	1,04	1,04	0,85	0,92	1,07	0,00	0,19	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	82,53%	89,47%	89,05%	86,64%	90,87%	-6,94%	-6,52%	93,95%	добро	добро	добро
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	14,54%	15,19%	9,81%	15,05%	17,59%	-0,65%	4,73%	-727,69%	пълно	пълно	пълно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	51,57%	60,38%	49,16%	48,70%	91,09%	-8,81%	2,41%	-27,36%	пълно	пълно	пълно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	97,32%	96,33%	100,00%	0,00%	2,68%	-	-	средно	средно
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 водната доставка на вода на потребителите	8,76	8,53	8,26	8,57	8,40	0,23	0,50	217,39%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	10,88	10,93	11,11	10,98	9,42	-0,05	-0,23	-	-	пълно	пълно

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 13 838 658,53 лв. за 2022 г., от които 2 774 763 лв. за периода на действие на наложения с

Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 24 691 344,29 лв., за 2022 г. е 0,4481.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	32 184 366	28 891 275	11 293	16 546	350,88	572,70	7 414	0,4481	9 132	316,08
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	32 184 366	28 891 275	11 293	16 546	350,88	572,70	7 414	0,4481	9 132	316,08
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4481	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	32 184 366	28 891 275	3 293 091					28 780 423		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	11 293	9 132	2 161					9 097		
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	350,88	316,08	34,80					316,08		
Вода на входа на системата АЗ, м³	64 484 005	64 547 379	63 374					64 299 720		
Продадена фактурирана вода iA10, м³	23 241 985	22 685 462	-556 523					22 685 462		
Неносеща приходи вода iA21, м³	41 242 020	41 861 917	619 897					41 614 258		
Дължина мрежа iC8, км	4 321	4 360	39					4 360		
ПК4а, м³/км/д	26,15	26,31	-0,156					26,15		
ПК11а кВтч/м³	0,499	0,448	0,052					0,448		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	11 293	9 132	2 161	2 161	-	-	9 097	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	4 198 060	4 516 645	1 470	2 556	350,24	565,91	1 145	0,4481	1 411	312,33
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	4 198 060	4 516 645	1 470	2 556	350,24	565,91	1 145	0,4481	1 411	312,33

Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			21	0			0	0,4481	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			1 449	1 411						
Разлика Разчет - Отчет			38,4							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 12

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	9 791 851	10 414 007	3 052	5 186	311,68	497,99	2 324	0,4481	2 862	274,85
Електроенергия, произведена от собствени източници	1 382 643	1 731 064	119	148	85,73	85,73				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	8 409 208	8 682 943	2 933	5 038	348,84	580,18	2 257	0,4481	2 780	320,21
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4481	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Презчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	8 409 208	8 682 943	-273 735				8 443 940			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	2 933	2 780	153				2 704			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	348,84	320,21	28,63				320,21			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	37 314 866	38 774 989	1 460 123				38 774 989			
ПК116 кВтч/м³	0,262	0,269	-0,006				0,262			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	2 933	2 780	153	153	-	-	2 704	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода с непитейни качества:

Таблица 13

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода с непитейни качества									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	15 280	1 724	5	1	343,45	866,59	1	0,4481	1	478,28
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	15 280	1 724	5	1	343,45	866,59	1	0,4481	1	478,28
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4481	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати			5	1						

компенсации и разходи за електроенергия, включени в Q_p , хил. лв.										
Разлика Разчет - Отчет			4,4							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 14

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	169 534	135 847	59	78	350,88	572,70	35	0,4481	43	316,08
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	169 534	135 847	59	78	350,88	572,70	35	0,4481	43	316,08
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_p			0	0			0	0,4481	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Q_p , хил. лв.			59	43						
Разлика Разчет - Отчет			16,5							

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-13 от 29.06.2022г., в сила от 01.07.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Q_e се изчислява, както следва:

Таблица 15

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Q_p и компенсации	2 161	38	153	4	17
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Q_p и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	1 080	19	77	2	8
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	60 036	11 042	17 493	87	262
Коефициент Q_e	1,800%	0,174%	0,437%	2,556%	3,159%

11. „Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД, гр. Разград

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **10.10.2023 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-17-25-4** от **18.10.2023 г.** и от **19.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да внедри регистър Активи, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.1.	ВиК операторът да въведе информация в ГИС за всички изискуеми данни и параметри за активите.
I.1.	ВиК операторът да създаде възможност ГИС да генерира справки по зададени критерии, включително за относимите променливи.
I.3.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични параметри и данни за регистър Лабораторни изследвания за качеството на питейните/отпадъчни води.
I.5.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични параметри и данни за регистър Утайки от ПСОВ.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност, регистърът да генерира справки по зададени критерии, включително и за променлива 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.</i>
I.9.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични параметри и данни за база данни Контролни разходомери и дейта логери.
I.13.	ВиК операторът да внедри всички изискуеми специфични характеристики в регистъра за Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора.
I.13.	ВиК операторът следва да създаде възможност за генериране на обобщена справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи W1 <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>
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ - за променливи wd38a <i>Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО за разглеждания период</i> и wd38b <i>Брой запушвания в СКО за разглеждания период</i> , дружеството следва да отчита данни, съответстващи на данните, представени в таблицата с подробна ремонтна програма по обекти. В същата извършените профилактики с цел отпушване на канализационната мрежа и на СКО следва да се отчитат по направление „2.7. Профилактика (прочистване, продухване, други)“ и да се класифицират и по поднаправления „2.7.1. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО“ и „2.7.2. отстраняване на запушвания в СКО“.
II.	Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ - дружеството следва да представя данни за разход в хил. лв. за изразходвана електроенергия за всички услуги и дейности, за които представя данни за разход в кВтч.
II.	Справка № 6 „Отчет на потреблението на електроенергия“ - дружеството следва да представя данни за цена по договор на свободен пазар за доставка на електроенергия по нива на напрежение в лв./мВтч.
II.	В Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма“ - дружеството следва да посочва за „Други оперативни ремонти общи за услугите - разпределение за доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчните води“ стойност в хил. лв. и за трите услуги, съответно по направления 1.14, 2.10 и 3.9. По съответните направления следва да се разпределят разходи между услугите доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води, съгласно принципите на ЕСРО, в случай че се извършват оперативни ремонти, които не могат да се отнесат пряко към дадена услуга, а се явяват общи за услугите.
IV.1.	За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.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.
IV.2.	Във връзка с констатираните разлики в т. 5, дружеството следва да завежда всички публични дълготрайни активи, които предава на общините и към АВиК-Разград, по сметките от група 20 на публичните дълготрайни активи, изградени със собствени средства.
V.1.	ВиК операторът следва да изготвя схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления „Профилактика (почистване, продухване, други)“, „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“.
V.1.	ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма (номер на възлагане/ работна карта), по който да събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация в регистъра на аварияте, същия осигурява проследимост на извършените разходи, формиращи стойността на ремонта, при завеждането им в счетоводната система за регулаторни цели.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за завеждане на граждански и изпълнителни дела, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.
V.4.	Разходите за услуга присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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. Справка № 2 „Променливи за изчисление на	На всички активни водопроводни	Представената обосновка не се приема,

показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ - да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи C24 <i>Общ брой на сградните водопроводни отклонения</i> и iE6 <i>Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)</i> .	отклонения, поддържани от дружеството са монтирани водомери за измерване на консумираната от потребители питейна вода. Това е причината за еднаквата стойност на променливите C24 и iE6 .	доколкото пълното съвпадение на стойностите на променливи C24 и iE6 не може да бъде доказано от регистъра на активите, оценен като недоказан, както и стойностите на променливите C24 и iE6 не са доказани с екранни снимки.
2. Да се представи единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от съдебните разходи се изключат сумите за процесуално представителство и правна защита; - Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на съдебните разходи; - Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подписани и подпечатани.	Дружеството е представило коригирана справка.	- Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема . - Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема . - Дружеството е представило коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема . - Справките са представени и на хартиен носител.

Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	11 493	9 464	9 426	-18%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	145	25	25	-83%
Общо разходи за доставяне на вода	11 638	9 489	9 451	-19%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	87	208	207	137%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 094	887	884	-19%
Общо разходи за регулирана дейност	12 819	10 584	10 542	-18%
Разходи за нерегулирана дейност	91	125	125	38%
Общо разходи	12 910	10 709	10 667	-17%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестиции 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	829	811	811	-18	98%
Инвестиции в Собствени активи:	169	42	42	-127	25%
Инвестиции в Публични активи:	660	769	769	110	117%

Отвеждане на отпадъчните води	94	71	71	-23	76%
Инвестиции в Собствени активи:	66	42	42	-24	64%
Инвестиции в Публични активи:	29	29	29	1	102%
Пречистване на отпадъчните води	74	118	118	45	160%
Инвестиции в Собствени активи:	1	42	42	41	6300%
Инвестиции в Публични активи:	73	76	76	3	104%
Доставяне вода на друг ВиК оператор, в т.ч.:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Собствени активи:	0	0	0	0	0%
Инвестиции в Публични активи:	0	0	0	0	0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	997	1 001	1 001	4	100%
Инвестиции в Собствени активи:	236	126	126	-110	54%
Инвестиции в Публични активи:	762	875	875	114	115%

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 5

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА		67%	2	30%	2	3	лошо
Регистър на активите	ОТСЪСТВА	4	НЕ		0%	4	0%	4	4	липса на информация
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	82%	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	72%	2	2	средно
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	86%	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА		100%	2	100%	1	1	2 средно
Система за отчитане и фактуриране	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ВС	ВНЕДРЕН	2	ДА		75%	2	100%	1	1	добро
База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ	не експлоатират	-	-		-	-	-	-	-	-
База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
База данни за контролни разходи и дейта логери	ВНЕДРЕН	2	ДА		75%	2	60%	2	2	средно
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА		75%	2	100%	1	1	добро
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	100%	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА		75%	2	100%	1	1	добро
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА		83%	2	75%	2	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА		100%	2	93%	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 г.		Изпълнение		Достоверност на данните			
			Разчет	Отчет	% изменени е	Постигнато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,28%	99,37%	0,09%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,59%	100,00%	0,41%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,74%	99,77%	0,03%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,346	0,449	-29,77%	Не	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	14,23	13,91	2,25%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	69,34%	70,31%	-1,40%	Не	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	69,48	64,82	6,71%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	43,01%	44,09%	2,51%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	43,72%	40,69%	-6,93%	Не	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	43,72%	40,69%	-6,93%	Не	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	14,39	3,38	76,51%	Да	Да	Регистър активи	Да	wD38a wD38b
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,167	-100,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	1,566	1,589	-1,47%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,616	0,557	9,58%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	-100,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,53%	0,62%	16,98%	Да	Да	Регистър активи	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	13,93%	11,63%	-16,51%	Не	Да	Регистър активи	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,04	0,92	-11,54%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,39	0,67	-51,80%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,06	1,10	3,77%	Да	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	89,02%	84,70%	-4,85%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	14,65%	9,36%	-36,11%	Не	Да	Регистър активи	Да	IE6
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	65,98%	39,01%	-40,88%	Не	Да	Регистър активи	Да	IE6
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	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/1 000 СВО	5,86	5,67	3,24%	Да	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,53	3,38	-33,60%	Не	Да	Регистър активи БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						16	10		3	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						14				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **16** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **6** 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: **ПК4а, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК15а**. В допълнение за **ПК9** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **14** показателя за качество спрямо заложените

нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 4 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: **ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК15б**. В допълнение за **ПК12д** и **ПК12е** се констатира, че е отчетена променлива 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 7

ПК	Параметър	Качество на информацията					
		Оценка ВиК оператор		Оценка КЕВР			
		Разчет	Отчет	Регистри и гд	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	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	2	2	1	1	1	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	2	2	2	1	2	средно
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	2	2	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	1	2	1	2	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	2	2	2	2	2	средно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	2	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	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	2	2	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	2	2	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	2	2	2	2	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	2	2	2	2	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	2	2	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2	2	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат

предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (OCn)	Реална стъпка (PCn)	Изпълнение на одобрена стъпка (PIN), %	Оценка на изпълнени е ПК без аномалии	Оценка на изпълнени е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни системи	99,75%	99,28%	99,37%	99,25%	99,70%	0,47%	0,38%	-	-	средно	средно
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,63%	99,59%	100,00%	99,59%	99,59%	0,04%	-0,37%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,01%	99,74%	99,77%	99,74%	99,74%	-1,73%	-1,76%	101,73%	добро	добро	добро
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	0,318	0,346	0,449	0,346	0,346	-0,03	-0,13	-	-	пълно	пълно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	12,76	14,23	13,91	14,67	13,07	-1,47	-1,15	-	-	средно	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	68,31%	69,34%	70,31%	70,33%	68,50%	-1,03%	-2,00%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии на водопроводната мрежа	48,14	69,48	64,82	71,07	63,03	-21,34	-16,68	-	-	средно	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,46%	43,01%	44,09%	29,03%	100,00%	37,45%	36,37%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отпадъчни води	45,19%	43,72%	40,69%	39,67%	43,86%	1,47%	4,50%	-	-	средно	средно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по отпадъчни води	45,19%	43,72%	40,69%	39,67%	43,86%	1,47%	4,50%	-	-	средно	средно
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,00%	100,00%	100,00%	99,64%	100,00%	-7,00%	-7,00%	100,00%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	2,29	14,39	3,38	15,23	11,38	-12,10	-1,09	-	-	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,168	0,000	0,167	0,000	0,000	0,168	0,001	0,60%	пълно	пълно	пълно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1,274	1,566	1,589	1,598	1,440	-0,29	-0,32	-	-	средно	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,402	0,616	0,557	0,618	0,604	-0,2140	-0,1550	-	-	добро	добро
ПК11в	Отоплоготворяване на утайките от пясък	90,04%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	-9,96%	90,04%	-904,02%	пълно	пълно	пълно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,67%	0,53%	0,62%	0,29%	0,71%	0,14%	0,05%	-	-	средно	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	8,36%	13,93%	11,63%	13,93%	13,93%	-5,57%	-3,27%	58,71%	средно	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за водоснабдяване на вода на потребителите	1,06	1,04	0,92	0,90	1,05	0,02	0,14	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за водоснабдяване на вода на потребителите	1,08	1,39	0,67	0,19	1,33	-0,31	0,41	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за водоснабдяване на вода на потребителите	1,04	1,06	1,10	0,84	1,06	-0,02	-0,06	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	90,24%	89,02%	84,70%	87,47%	87,70%	1,22%	5,54%	-	-	пълно	пълно
ПК12д	Ефективност на приважване на водоснабдяване в жилищата	14,00%	14,65%	9,36%	8,81%	14,65%	-0,65%	4,64%	-713,85%	пълно	пълно	пълно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водоснабдителната система	80,01%	65,98%	39,01%	45,51%	65,98%	14,03%	41,00%	-	-	пълно	пълно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби за водоснабдяване	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
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 водоснабдяване на вода на потребителите	7,29	5,86	5,67	5,87	5,84	1,43	1,62	113,29%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за канализация и пречистване	4,73	2,53	3,38	2,54	2,51	2,20	1,35	61,40%	средно	средно	средно

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсации за потребена електрическа енергия общо в размер от 6 028 254 лв. за 2022 г., от които 1 295 453 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсации за 2022 г., с приспаднати компенсации за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 10 586 603 лв., за 2022 г. е 0,4471.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите						
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч	Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след

							ция		сация	компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	16 907 917	16 515 689	5 769	9 465	341,22	573,10	4 231	0,4471	5 234	316,89
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	16 907 917	16 515 689	5 769	9 465	341,22	573,10	4 231	0,4471	5 234	316,89
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4471	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	16 907 917	16 515 689	392 228					16 276 940		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	5 769	5 234	536					5 158		
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	341,22	316,89	24,33					316,89		
Вода на входа на системата АЗ, м³	10 794 125	10 391 305	-402 820					10 391 305		
Продадена фактурирана вода iA10, м³	3 309 289	3 085 374	-223 915					3 085 374		
Неносеща приходи вода iA21, м³	7 484 836	7 305 931	-178 905					7 305 931		
Дължина мрежа iC8, км	1 441	1 439	-3					1 439		
ПК4а, м³/км/д	14,23	13,91	0,315					13,91		
ПК11а кВтч/м³	1,566	1,589	-0,023					1,566		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	5 769	5 234	536	536	-	-	5 158	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	26 745	37 893	10	23	380,58	613,81	10	0,4471	13	339,40
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	26 745	37 893	10	23	380,58	613,81	10	0,4471	13	339,40
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4471	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			10	13						
Разлика Разчет - Отчет			-2,7							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води							
	Количество, кВтч	Разход, хил.лв.	Средна цена на	Общо	коефициент	Разход	Средна	

					ел.енергия, лв/МВтч		изплатена компенса ция	компенсация	след компенса ция	цена след компенса ция
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 781 033	1 782 337	605	995	339,65	558,09	445	0,4471	550	308,59
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 781 033	1 782 337	605	995	339,65	558,09	445	0,4471	550	308,59
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4471	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	да	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	1 781 033	1 782 337	-1 304				1 782 337			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	605	550	55				550			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	339,65	308,59	31,06				308,59			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	2 891 287	3 200 687	309 400				3 200 687			
ПК116 кВтч/м³	0,616	0,557	0,059				0,557			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	605	550	55	-	27	-	550	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенса ция	коэффициент компенсация	Разход след компенса ция	Средна цена след компенса ция
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	260 977	44 134	86	26	329,11	579,12	11	0,4471	14	320,22
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	260 977	44 134	86	26	329,11	579,12	11	0,4471	14	320,22
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4471	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			86	14						
Разлика Разчет - Отчет			71,8							

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-14 от 21.07.2022 г., в сила от 01.08.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qe** се изчислява, както следва:

Таблица 13

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qr и компенсации	536	-3	27	-	72
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qr и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	223	-1	11	-	30
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	12 834	244	1 239	-	156
Коефициент Qe	1,739%	-0,457%	0,923%	-	19,168%

12. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **09.10.2023 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. № **B-17-32-3 от 13.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да внедри регистър Активи с всички изискуеми специфични характеристики.
I.1.	ВиК операторът да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми специфични характеристики.
I.3.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър Лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води.
I.13.	ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора, в т.ч. за променливи В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води .
II.	Данните за дял на водните количества на вход ВС (измервани при водоизточника; измервани на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод; и дял на водните количества без измерване) следва да се посочват с точност до 100%.
II.	Данните за брой запушвания на канализационната мрежа и на СКО да се отразяват коректно в Справка № 8 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“, респ. в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ и Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма“.
II.	В Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма“ следва да се посочва брой и стойност за всички направления от ремонтната програма, за които са отчетени брой ремонти или средства за извършените дейности.
IV.1.	ВиК операторът следва да поддържа изискуемите технически документи, в т.ч. работни проекти и да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), както и вид и описание на извършената работа, дата на изпълнение, начален и краен час на работа.
IV.2.	Дружеството да въведе структурата и номенклатурата към одобрения сметкоплан за регулаторна отчетност към правилата по ЕСРО в цялост и да отчита извършените инвестиции в публични и корпоративни активи съгласно изискванията и правилата на ЕСРО.
IV.2.	Данните в Справка № 4 „Дълготрайни активи“ за ДА постъпили през периода следва да съответстват на посочените инвестиции в Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“. В колона „постъпилите през периода“ в Справка № 4 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО да се посочат инвестициите изпълнени със собствено финансиране по ОПОС.
IV.2.	В сметка 20708 „Активи в процес на изграждане по ОПОС“ не следва да се отчита частта от капиталовите разходи за изпълнение на проекти по ОПОС, която е с безвъзмездни източници на финансиране. По дебита на сметка 20708 следва да се отчита само частта от инвестициите, които дружеството извършва със собствено участие (съфинансиране) по оперативни програми.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо), както и вид и описание на извършената работа, дата на изпълнение, начален и краен час на работа.
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“.

	когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направения „Профилактика (почистване, продухване, други)“, „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на документи, свързани със съдебни дела, доколкото същите имат характер на вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход.

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 единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва:		Дружеството е представило единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, като същия се приема .
- Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма за 2022 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в колоната „обща стойност на инвестициите, в т.ч. с безвъзмездно финансиране“ се посочат инвестициите изпълнени по ОПОС.	Дружеството предоставя коригирана Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма за 2022 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнението на бизнес плана, като в колоната „обща стойност на инвестициите, в т.ч. с безвъзмездно финансиране“ са посочени инвестициите изпълнени по ОПОС.	Дружеството е представило коригирана Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма за 2022 г.“, като същата се приема .
- Справки № 14 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2022 г.“, № 14.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите за 2022 г.“, № 14.2. „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на отпадъчните води за 2022 г.“ и № 14.3. „Дълготрайни активи за услугата пречистване на отпадъчните води за 2022 г.“, като в колоната „постъпилите през периода“ се посочат инвестициите изпълнени със собствено финансиране по ОПОС;	Дружеството предоставя коригирани Справки № 14 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2022 г.“, № 14.1 „Дълготрайни активи за услуга доставяне на вода на потребителите за 2022 г.“, № 14.2 „Дълготрайни активи за услуга отвеждане на отпадъчни води за 2022 г.“, № 14.3 „Дълготрайни активи за услуга пречистване на отпадъчни води за 2022 г.“, като в колоната „постъпилите през периода“ са посочени инвестициите изпълнени със собствено финансиране по ОПОС.	Дружеството е представило коригирани: Справки № 14 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2022 г.“, № 14.1 „Дълготрайни активи за услуга доставяне на вода на потребителите за 2022 г.“, № 14.2 „Дълготрайни активи за услуга отвеждане на отпадъчни води за 2022 г.“, № 14.3 „Дълготрайни активи за услуга пречистване на отпадъчни води за 2022 г.“, като същите се приемат .
- Справка № 4 „Дълготрайни активи за 2022 г.“ от отчета по ЕСРО, като в колоната „постъпилите през периода“ се посочат инвестициите изпълнени със собствено финансиране по ОПОС, видни в Справки № 14.1., 14.2, 14.3.	Коригирана Справка № 4 „Дълготрайни активи за 2022 г.“ от отчета по ЕСРО, като в колоната „постъпилите през периода“ са посочени инвестициите изпълнени със собствено финансиране по ОПОС, видно в справки № 14.1., 14.2. и 14.3.	Дружеството е представило коригирана Справка № 4 „Дълготрайни активи за 2022 г.“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема .
Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подписани и подпечатани.		Справките са представени и на хартиен носител.

Размер на коефициент Q_r по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2022 г.:

Таблица 3

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_r
КПС1, КПС2, КПС3 Тутракан	31	5	-25,6	5	25,6	834	3,3394%
ОБЩО	31	5	-25,6	5	25,6		

След приспадна корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	2,7	27,9		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Qp
ГПСОВ Тутракан	391	47	-343,8	47	343,8	1 879	19,0331 %
ОБЩО	391	47	-343,8	47	343,8		
След приспадна корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	33,3	357,5		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	10 207	10 078	10 078	-1%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	10 207	10 078	10 078	-1%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	321	295	295	-8%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 568	978	978	-38%
Общо разходи за регулирана дейност	12 095	11 351	11 351	-6%
Разходи за нерегулирана дейност	222	182	182	-18%
Общо разходи	12 317	11 532	11 532	-6%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	3 130	2 684	2 684	-446	86%
Инвестиции в Собствени активи:	204	58	58	-146	28%
Инвестиции в Публични активи:	2 926	2 626	2 626	-300	90%
Отвеждане на отпадъчните води	2 343	1 935	1 935	-409	83%
Инвестиции в Собствени активи:	7	6	6	-2	77%
Инвестиции в Публични активи:	2 336	1 929	1 929	-407	83%
Пречистване на отпадъчните води	52	30	30	-21	59%
Инвестиции в Собствени активи:	11	6	6	-4	58%
Инвестиции в Публични активи:	41	24	24	-17	59%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	5 525	4 649	4 649	-876	84%
Инвестиции в Собствени активи:	223	70	70	-152	31%
Инвестиции в Публични активи:	5 303	4 579	4 579	-724	86%

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 6

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	63%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	94%	1	1	2	средно
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	95%	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	78%	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	93%	1	1	1	добро
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
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	не експлоатират ПСПВ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	93%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	90%	1	1	1	добро
База данни с 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	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с дължителите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	93%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	100,00%	99,99%	-0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,85%	99,70%	-0,15%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,158	0,525	54,66%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,51	8,37	1,65%	Да	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,77%	57,79%	-0,03%	Да	Не	-	Не	-

ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	72,53	74,57	-2,81%	Не	Не	-	Не	-
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	65,94%	69,57%	5,51%	Да	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	46,33%	46,33%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	46,03%	46,33%	0,65%	Да	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	80,00%	100,00%	25,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	69,56	7,42	89,33%	Да	Не	-	Да	wD38a wD38b
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	1,374	1,436	-4,51%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,610	0,588	3,61%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	99,64%	100,00%	0,36%	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	3,09%	0,28%	-90,94%	Не	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	11,56%	11,56%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотно шение	1,07	0,92	-14,02%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотно шение	1,38	1,03	-25,36%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотно шение	1,02	0,94	-7,84%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	89,18%	88,21%	-1,09%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	8,03%	3,46%	-56,91%	Не	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	27,30%	24,35%	-10,81%	Не	Не	-	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	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/1 000 СВО	5,06	4,85	4,15%	Да	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,47	3,90	12,75%	Да	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						21	2		1	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						9				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **21** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **2** 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: **ПК15а** и **ПК15б**. В допълнение за **ПК9** се констатира, че са отчетени некоректно променливи, формиращи стойността на показателя.

- ВиК операторът е отчетел неизпълнение на **9** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

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 8

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	1	1	1	1	добро

ПК26	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	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	2	2	1	1	1	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	2	2	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	2	2	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	1	2	1	2	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	2	2	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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	1	2	1	2	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	1	2	1	2	средно
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 приважване на водомерите в годност	1	1	2	1	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	1	2	средно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	2	2	1	1	1	добро
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	2	2	1	1	1	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	1	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШн), %	Оценка на изпълнение е ПК без аномалии	Оценка на изпълнение е с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00%	100,00%	99,99%	100,00%	100,00%	0,00%	0,01%	-	-	пълно изпълнено	пълно изпълнено
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,02%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-0,98%	-0,98%	100,00%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	99,89%	99,85%	99,70%	99,85%	99,85%	0,04%	0,19%	-	-	пълно изпълнено	пълно изпълнено
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	1,822	1,158	0,525	1,156	1,155	0,66	1,30	195,33%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	8,99	8,51	8,37	9,07	6,95	0,48	0,62	129,17%	добро	добро	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	58,02%	57,77%	57,79%	58,84%	53,50%	0,25%	0,23%	92,00%	добро	добро	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	60,52	72,53	74,57	73,44	59,10	-12,01	-14,05	-	-	пълно изпълнено	пълно изпълнено
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,00%	65,94%	69,57%	58,70%	80,43%	14,06%	10,43%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	47,89%	46,33%	46,33%	46,72%	49,59%	1,56%	1,56%	-	-	пълно изпълнено	пълно изпълнено
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	40,23%	46,03%	46,33%	39,47%	49,59%	-5,80%	-6,10%	105,17%	добро	добро	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,02%	80,00%	100,00%	80,00%	100,00%	13,02%	-6,98%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	25,52	69,56	7,42	71,31	50,64	-44,04	18,10	-	-	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,276	0,000	0,000	0,000	0,000	0,276	0,276	100,00%	добро	добро	добро

ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1,1840	1,374	1,436	1,422	1,212	-0,19	-0,25	-	-	пълно	пълно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по изграждане на водопроводна мрежа	0,8830	0,610	0,588	0,563	0,455	0,2730	0,2950	108,06%	добро	добро	добро
ПК11в	Оптимизиране на утайките от ПСОВ	90,40%	99,64%	100,00%	81,69%	100,00%	-9,24%	-9,60%	103,90%	добро	добро	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,42%	3,09%	0,28%	0,32%	0,16%	-2,67%	0,14%	-5,24%	пълно	пълно	пълно
ПК11д	Активен контрол на течовете	11,56%	11,56%	11,56%	11,55%	11,57%	0,00%	0,00%	-	-	средно	средно
ПК12а	Ефективност на разходите за електроенергия	1,06	1,07	0,92	1,06	1,07	-0,01	0,14	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за електроенергия за отопление	1,07	1,38	1,03	0,26	1,38	-0,31	0,04	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за електроенергия за осветление	1,02	1,02	0,94	0,43	1,04	0,00	0,08	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	90,21%	89,18%	88,21%	86,42%	90,48%	1,03%	2,00%	-	-	средно	средно
ПК12д	Ефективност на привеждане на електроенергия	14,00%	8,03%	3,46%	1,84%	23,31%	5,97%	10,54%	-	-	средно	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водопроводна мрежа	76,48%	27,30%	24,35%	42,10%	83,18%	49,18%	52,13%	-	-	пълно	пълно
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби	100,00%	100,00%	100,00%	88,89%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК14б	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
ПК15а	Ефективност на персонала за дейността по доставяне на вода на потребителите	6,81	5,06	4,85	5,15	5,04	1,75	1,96	112,00%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за дейността по изграждане и поддръжка на водопроводна мрежа	3,91	4,47	3,90	3,24	3,82	-0,56	0,01	-	-	пълно	пълно

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 5 152 817,31 лв. за 2022 г., от които 1 006 140 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 8 893 913 лв., за 2022 г. е 0,4662.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	13 750 000	14 126 163	3 647	8 083	265,22	572,20	3 769	0,4662	4 314	305,42
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	13 750 000	14 126 163	3 647	8 083	265,22	572,20	3 769	0,4662	4 314	305,42
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_p			0	0			0	0,4662	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	13 750 000	14 126 163	-376 163				13 520 900			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	3 647	4 314	-668				4 130			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	265,22	305,42	-40,19				305,42			
Вода на входа на системата А3, м ³	10 007 300	9 840 560	-166 740				9 840 560			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	4 225 882	4 153 701	-72 181				4 153 701			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	5 781 418	5 686 859	-94 559				5 686 859			

Дължина мрежа iC8, км	1 861	1 861	0				1 861	
ПК4а, м ³ /км/л	8,51	8,37	0,139				8,37	
ПК11а кВтч/м ³	1,374	1,436	-0,062				1,374	
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	3 647	4 314	-668	-	-	-483	4 130	-

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	411 706	287 677	114	168	277,75	583,08	78	0,4662	90	311,23
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	411 706	287 677	114	168	277,75	583,08	78	0,4662	90	311,23
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			31	5			2	0,4662	3	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			84	87						
Разлика Разчет - Отчет			-3,2							

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 725 000	1 127 965	454	624	263,42	553,10	291	0,4662	333	295,23
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 725 000	1 127 965	454	624	263,42	553,10	291	0,4662	333	295,23
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			159	29			14	0,4662	16	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	1 725 000	1 127 965	597 035				1 127 965			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	454	333	121				333			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	263,42	295,23	-31,80				295,23			
Вода на вход ПСОВ wA2, м ³	2 825 672	1 918 733	-906 939				1 918 733			
ПК11б кВтч/м ³	0,610	0,588	0,023				0,588			

Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в ОР, хил. лв.	295	317	-22	-	-	-22	317	-
---	-----	-----	-----	---	---	-----	-----	---

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-15 от 21.07.2022 г., в сила от 01.08.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Q_e се изчислява, както следва:

Таблица 13

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за ОР и компенсации	-483	-3	-22	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за ОР и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	-201	-1	-9	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	12 140	834	1 879	-	-
Коефициент Q_e	-1,657%	-0,160%	-0,491%	-	-

13. „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **10.10.2023 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-17-21-7** от **17.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър Активи и да създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.
I.1.	ВиК операторът да внедри ГИС за цялата обособена територия и да създаде възможност системата да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.
I.2.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Аварии.
I.3.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Лабораторни изследвания за качеството на питейните/отпадъчните води в ПП „ВиК Център“.
I.5.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми данни и параметри в регистър Утайките от ПСОВ.
I.6.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Водомери на СВО да съдържа в цялост информация за всички изискуеми специфични характеристики и да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. променлива 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.
I.9.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Контролни разходомери и дейта логери.
I.9.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Контролни разходомери и дейта логери да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за общ брой на водомери на водоизточници и Общ брой контролни водомери по мрежата/различни от водомери на водоизточници/.
I.10.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Изчисляване на неизмерената законна консумация.
I.11.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Изразходвана електрическа енергия.
I.12.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Сключени и изпълнени договори за

	присъединяване.
I.13.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора.
I.13.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. променлива В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
II.	В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ прогнозните стойности (разчет) за отчетната година на всички променливи в отчетните данни следва да съответстват на разчета за съответната година в одобрения БП.
II.	Дружеството следва коректно да попълва данните в регистър Лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води в ПП „ВиК Център“, както и коректно да отчита стойностите на относимите променливи.
II.	Дружеството следва коректно да попълва данните в Регистър аварии в ПП „ВиК център“, както и коректно да отчита променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО и wD38b Брой запушвания в СКО за разглеждания период, като профилактиките, които са извършени с цел отстраняване на запушване на канализацията се отчитат по направление „2.7. Профилактика (почистване, продухване, други)“ и се класифицират и по поднаправления „2.7.1. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО“ и „2.7.2. отстраняване на запушвания в СКО“. Същите следва да се отчетат като аварии и към общия брой да се добави броят на профилактиките с цел поддържане на канализационната мрежа в Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма“. В описанието на всяка профилактика (почистване, продухване), посочено в подробната ремонтна програма по обекти, следва ясно да е посочено кои от профилактиките са с цел поддържане на канализационната мрежа и на СКО и кои с цел отстраняване на запушване на канализационната мрежа и на СКО, и същите да съответстват на данните в Регистър аварии.
IV.1.	За всички обекти от инвестиционната програма ВиК операторът следва да изготвя инвестиционни проекти, вкл. обяснителни записки (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи (задължително за всички подземни обекти по ВиК мрежите, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения и други).
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
IV.1.	Дружеството да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционна програма.
IV.2.	ВиК операторът да внедри сметкоплана за регулаторни цели съгласно правилата за регулаторна отчетност, по отношение на структура, номера и наименования на сметки, със съответната аналитичност и направления.
IV.2.	Дружеството следва да създаде в сметка 207 „Активи е процес на изграждане“ сметка 20708 „Активи в процес на изграждане по ОПОС“, съгласно сметкоплана и правилата към единния сметкоплан за регулаторна отчетност, по която да отчита делът на собствения принос от инвестициите по ОПОС.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).
V.1.	ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	ВиК операторът да отнася към категория непреки общи разходи, които са общи за регулирана и/или нерегулирана дейност, както и общи само за регулирани услуги, съгласно изискванията на ЕСРО.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на документи, свързани със съдебни дела, доколкото същите имат характер на вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход.
V.4.	Дружеството да създаде аналитичност за разходи общи за услуги от регулирана и нерегулирана дейност.
V.4.	Дружеството да създаде аналитичност за разходи общи само за услуги от регулирана дейност.
V.6.	При разпределението на разходите в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ дружеството не следва да посочва изплатените компенсация за електроенергия по програми за компенсиране на разходи към разходите за регулирана дейност, доколкото същите имат характер на приходи от финансиране.

ВиК операторът е представил становища по част от дадените констатации и препоръки, отразени заедно със становищата на работната група, както следва:

Таблица 1.1

Констатации/Препоръки		Становище на дружеството	Становище на работната група
I.1.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър Активи и да създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.	Дружеството е в процес на въвеждане на данни за изискуеми данни и параметри за регистър Активи в ПП „ВИК Център“.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение .
I.1.	ВиК операторът да внедри ГИС за цялата обособена територия и да създаде възможност системата да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. за относимите променливи.	Дружеството е внедрило ГИС за гр. Видин в пълния му обем и има възможност да генерира справки по зададени критерии. Относно внедряването на ГИС за цялата обособена територия към момента дружеството не разполага с необходимия финансов ресурс.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение .

I.6.	ВиК операторът да създаде възможност регистър Водомери на СВО да съдържа в цялост информация за всички изискуеми специфични характеристики и да генерира справки по зададени критерии, в т.ч. променлива 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.	Регистър на водомери на СВО е пряко свързано с внедряването на регистър активи и дружеството е в процес на въвеждане на информацията.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение .
I.12.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Сключени и изпълнени договори за присъединяване.	През отчетната година дружеството е поддържало част от изискуемите специфични характеристики по регистъра. Към момента дружеството е въвело почти в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Сключени и изпълнени договори за присъединяване и през следващият отчетен период информацията ще се поддържа в цялост.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение .
I.13.	ВиК операторът да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър Длъжности и задължения на персонала на ВиК оператора.	През 2023 г. Дружеството е внедрило нов софтуер за длъжностите, който дава възможност за предоставяне в цялост информацията по зададени критерии.	Работната група приема становището на ВиК оператора за сведение .
II.	1.4. За променлива WD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период са отчетени 495 бр., а за WD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период - 109 бр., като стойностите са потвърдени с екранни снимки от ПП "ВиК център". От друга страна от представената подробна ремонтна програма по обекти е видно, че са извършени общо 502 бр. ремонти, от които 485 бр. поради "запушен канал", като същевременно липсват ремонти поради запушване на СКО. Допълнително се констатира несъответствие на данните в Справка № 7 "Отчет на ремонтната програма за 2022 г." – отчетени общо 495 бр. профилактики, като 495 бр. с цел отстраняване запушване на канализационната мрежа, откъдето е видно, че в общия брой профилактики не са включени отстраняване на запушвания на СКО, както и превантивните профилактики. Поради несъответствие на отчетените данни и тези в подробна ремонтна програма, работната група приема, че стойностите на променливи WD38a и WD38b не са коректни .	Относно променливата WD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО за разглеждания период за вярно да се счита отчетените 495 броя, които са доказани с екранна снимка от ПП „ВиК Център“. Несъответствието на данните между екранната снимка и представената подробна ремонтна програма по обекти се дължи на техническа грешка при филтрирането на статуса на работните карти. Прилагаме справка подробна ремонтна програма по обекти.	Представената обосновка се приема за сведение .
IV.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).	Липсата на част от реквизитите в работните карти за обектите от ремонтната и инвестиционната програма през отчетния период се дължи на голямата натовареност на персонала, който освен по отстраняване на аварийите участва и в други дейности, което е довело до физическата невъзможност по изпълнението на задачата в пълнота. Дружеството приема препоръката и ще работи по отстраняването на всички пропуски при попълването на техническата информация.	Представената обосновка се приема за сведение .
IV.1.	Дружеството да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционна програма.	Във връзка със счетоводната отчетност, дружеството е осигурило възможност за пълна проследимост в счетоводната програма на разходите, формиращи стойността на обектите от Ремонтната и инвестиционната програма. Предоставени са счетоводни регистри, от които е видно, че всички разходи се отнасят по съответните направления по Ремонтната програма, а по инвестиционната и по обекти. По отношение отнасяне на счетоводните разходи по обекти от РП, дружеството не е имало физическата възможност за осъществяването на тази задача, поради големия брой аварии за периода и натовареността на малкия на брой персонал във финансово-счетоводния отдел. Приема препоръката за в бъдеще.	Представената обосновка се приема за сведение .

V.1.	ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо).	Липсата на част от реквизитите в работните карти за обектите от ремонтната и инвестиционната програма през отчетния период се дължи на голямата натовареност на персонала, който освен по отстраняване на аварийните участва и в други дейности, което е довело до физическата невъзможност по изпълнението на задачата в пълнота. Приема препоръката и ще работи по отстраняването на всички пропуски при попълването на техническата информация.	Представената обосновка се приема за сведение.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.	Във връзка със счетоводната отчетност, дружеството е осигурило възможност за пълна проследимост в счетоводната програма на разходите, формиращи стойността на обектите от Ремонтната и инвестиционната програма. Предоставени са счетоводни регистри, от които е видно, че всички разходи се отнасят по съответните направления по Ремонтната програма, а по инвестиционната и по обекти. По отношение отнасяне на счетоводните разходи по обекти от РП, дружеството не е имало физическата възможност за осъществяването на тази задача, поради големия брой аварии за периода и натовареността на малкия на брой персонал във финансово-счетоводния отдел. Приема препоръката за в бъдеще.	Представената обосновка се приема за сведение.

Размер на коефициент Qr по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qr за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 2

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	5 998	5 692	5 687	-5%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	5 998	5 692	5 687	-5%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	612	611	611	0%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	590	655	655	11%
Общо разходи за регулирана дейност	7 200	6 958	6 953	-3%
Разходи за нерегулирана дейност	169	57	57	-66%
Общо разходи	7 369	7 015	7 010	-5%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестиции 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	957	250	250	-707	26%
Инвестиции в Собствени активи:	152	43	43	-109	28%
Инвестиции в Публични активи:	805	207	207	-598	26%
Отвеждане на отпадъчните води	361	113	113	-248	31%

Инвестиции в Собствени активи:	9	39	39	30	430%
Инвестиции в Публични активи:	352	74	74	-278	21%
Пречистване на отпадъчните води	45	60	60	15	132%
Инвестиции в Собствени активи:	17	31	31	14	180%
Инвестиции в Публични активи:	28	29	29	1	104%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	1 364	423	423	-941	31%
Инвестиции в Собствени активи:	178	112	112	-66	63%
Инвестиции в Публични активи:	1 186	311	311	-875	26%

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	58%	2	2	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	4%	3	3	3	лошо
Регистър на аварияте	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	91%	1	1	1	добро
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	71%	2	2	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	61%	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	36%	2	2	2	средно
Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	79%	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	75%	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	100%	1	1	1	добро
База данни за контролни разходомери и дейта логери	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	47%	2	2	3	лошо
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	73%	2	2	2	средно
База данни за изразходваната електрическа енергия	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	44%	2	2	2	средно
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	60%	2	2	2	средно
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	83%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	83%	2	86%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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.	Стойност 2022 г.	Изпълнение	Достоверност на данните
----	-----------	-----	------------------	------------	-------------------------

		мярка	Разчет	Отчет	% изменени е	Постигн ато ниво (Да/Не)	Регистър или БД - отсъства или недоказан		Некоректна променлива	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,78%	99,82%	0,04%	Да	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,92%	100,00%	1,09%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,69%	100,00%	2,36%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотно шение	5,748	5,866	-2,05%	Не	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/д ен	4,54	4,51	0,66%	Да	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	46,63%	46,95%	-0,69%	Да	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	147,44	108,77	26,23%	Да	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	34,51%	4,23%	-87,74%	Не	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	54,36%	54,58%	0,40%	Да	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	49,38%	47,88%	-3,04%	Не	Не	-	Не	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	82,76%	100,00%	20,83%	Да	Не	-	Да	iD97 iD96
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год	668,06	844,44	-26,40%	Не	Не	-	Да	wD38a wD38b
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,150	0,000	100,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,727	0,813	-11,83%	Не	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,480	0,381	20,63%	Да	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	-	Да	Не	-	Да	wA15
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,24%	0,06%	-75,00%	Не	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,72%	1,55%	-9,88%	Не	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотно шение	1,10	0,90	-18,18%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотно шение	1,13	0,71	-37,17%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотно шение	1,06	0,91	-14,15%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	93,08%	87,42%	-6,08%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	9,97%	12,03%	20,66%	Да	Не	-	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	63,11%	55,73%	-11,69%	Не	Не	-	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,01%	100,00%	-0,01%	Да	Не	-	Не	-
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	90,91%	-9,09%	Не	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/1 000 СВО	5,46	5,91	-8,24%	Не	Да	БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	6,50	3,86	40,62%	Да	Да	БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						16	2		3	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						14				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **16** 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 регистър или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК15б**. В допълнение за **ПК8** и **ПК11в** се констатира, че са отчетени променливи с недоказани или непотвърдени стойности.

- ВиК операторът е отчетел неизпълнение на **14** 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 регистър или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК15а**. В допълнение за **ПК9** се констатира, че са отчетени променливи с недоказани или непотвърдени стойности.

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 кл	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	1	2	1	2	средно
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	1	2	1	2	средно
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	1	2	1	2	средно
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	3	1	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	2	1	2	средно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	2	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната 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	2	2	средно
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	1	2	2	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	1	2	1	2	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	2	1	2	средно
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	0	1	2	2	2	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	2	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	2	3	1	3	лошо
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	0	1	1	1	1	добро
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	0	1	1	1	1	добро
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	0	1	1	1	1	добро
ПК12г	Събираемост	0	1	1	1	1	добро
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	1	2	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	2	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	1	2	1	2	средно
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	1	1	2	1	2	средно
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	1	1	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	2	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (OCn)	Реална стъпка (PCn)	Изпълнение на одобрена стъпка (PIN), %	Оценка на изпълнение ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								

												качество на информацията
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	99,20%	99,78%	99,82%	99,78%	99,80%	-0,58%	-0,62%	106,90%	добро	добро	добро
ПК2а	Качество на питейната вода в големите зони на водоснабдяване	99,50%	98,92%	100,00%	98,76%	99,00%	0,58%	-0,50%	-	-	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малките зони на водоснабдяване	99,12%	97,69%	100,00%	97,57%	98,00%	1,43%	-0,88%	-	-	добро	добро
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	6,082	5,748	5,866	5,898	5,210	0,33	0,22	64,67%	средно	средно	средно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	4,64	4,54	4,51	4,54	3,60	0,10	0,13	130,00%	добро	добро	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	45,80%	46,63%	46,95%	47,20%	42,32%	-0,83%	-1,15%	-	-	средно	средно
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	135,26	147,44	108,77	151,13	139,71	-12,18	26,49	-	-	добро	добро
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	80,99%	34,51%	4,23%	4,23%	40,14%	46,48%	76,76%	-	-	средно	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	52,75%	54,36%	54,58%	54,36%	54,40%	-1,61%	-1,83%	113,66%	добро	добро	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	52,36%	49,38%	47,88%	49,04%	49,42%	2,98%	4,48%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК8	Качество на отпадъчните води	93,33%	82,76%	100,00%	73,33%	93,10%	10,57%	-6,67%	-	-	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	448,61	668,06	844,44	676,39	647,22	-219,45	-395,83	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,000	0,150	0,000	0,150	0,150	-0,150	0,000	-	-	добро	добро
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,531	0,727	0,813	0,739	0,691	-0,20	-0,28	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,205	0,480	0,381	0,176	0,471	-0,2750	-0,1760	-	-	добро	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	90,91%	0,00%	0,00%	0,00%	13,75%	90,91%	90,91%	-	-	средно	средно
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,08%	0,24%	0,06%	0,18%	0,42%	0,84%	1,02%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК11д	Активен контрол на течовете	1,49%	1,72%	1,55%	1,72%	1,72%	-0,23%	-0,06%	26,09%	лошо	лошо	лошо
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,09	1,10	0,90	0,94	1,11	-0,01	0,19	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,17	1,13	0,71	0,80	1,16	0,04	0,46	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,02	1,06	0,91	0,40	1,08	-0,04	0,11	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	92,70%	93,08%	87,42%	92,16%	93,23%	-0,38%	5,28%	-1389,47%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	14,00%	9,97%	12,03%	9,88%	10,35%	4,03%	1,97%	-	-	добро	добро
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	50,98%	63,11%	55,73%	29,74%	90,10%	-12,13%	-4,75%	39,16%	лошо	лошо	лошо
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,01%	100,00%	91,04%	100,05%	-0,01%	0,00%	0,00%	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	100,00%	100,00%	90,91%	100,00%	100,00%	0,00%	9,09%	-	-	пълно неизпълнение	пълно неизпълнение
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	6,13	5,46	5,91	6,75	5,45	0,67	0,22	32,84%	лошо	лошо	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	5,31	6,50	3,86	7,26	6,43	-1,19	1,45	-	-	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 2 325 968,82 лв. за 2022 г., от които 531 995 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 3 886 000 лв., за 2022 г. е

0,4617.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 8

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коefficient компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	4 350 000	4 797 434	984	2 779	226,19	579,27	1 283	0,4617	1 496	311,85
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	4 350 000	4 797 434	984	2 779	226,19	579,27	1 283	0,4617	1 496	311,85
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4617	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	4 350 000	4 797 434	-447 434				4 291 997			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	984	1 496	-512				1 338			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	226,19	311,85	-85,66				311,85			
Вода на входа на системата АЗ, м³	5 980 000	5 900 263	-79 737				5 900 263			
Продадена фактурирана вода iA10, м³	3 191 726	3 130 241	-61 485				3 130 241			
Неносеща приходи вода iA21, м³	2 788 274	2 770 022	-18 252				2 770 022			
Дължина мрежа iC8, км	1 682	1 682	0				1 682			
ПК4а, м³/км/д	4,54	4,51	0,030				4,51			
ПК11а кВтч/м³	0,727	0,813	-0,086				0,727			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	984	1 496	-512	-	-	-355	1 338	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата отвеждане на отпадъчни ВОДИ:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата отвеждане на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коefficient компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	746 900	942 212	183	553	245,01	586,92	255	0,4617	298	315,97
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	746 900	942 212	183	553	245,01	586,92	255	0,4617	298	315,97
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4617	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.			183	298						

Разлика Разчет - Отчет			-114,7							
------------------------	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 080 000	899 025	258	486	239,07	540,59	224	0,4617	262	291,02
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 080 000	899 025	258	486	239,07	540,59	224	0,4617	262	291,02
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4617	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				не	не	да	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	1 080 000	899 025	180 975				899 025			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	258	262	-3				262			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	239,07	291,02	-51,96				291,02			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	2 250 000	2 362 672	112 672				2 362 672			
ПК116 кВтч/м³	0,480	0,381	0,099				0,381			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	258	262	-3	-	-	-3	262	-		

При определянето на коефициента Qe се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-18 от 31.08.2022 г., в сила от 01.09.2022 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (4 месеца). Във връзка с гореизложеното, коефициент Qe се изчислява, както следва:

Таблица 11

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация	-355	-115	-3	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсация, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	-118	-38	-1	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	7 129	692	640	-	-
Коефициент Qe	-1,658%	-5,528%	-0,179%	-	-

14. „ВиК“ ООД, гр. Кърджали

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен

констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **05.10.2023 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. № **B-17-38-6** от **12.10.2023 г.** и допълнение от **19.10.2023 г.** като информацията 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.	ВиК операторът да въведе информация в регистър Активи и ГИС за всички изискуеми данни и параметри за активите.
I.1.	ВиК операторът да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.1.	ВиК операторът да създаде възможност ГИС да генерира справки по зададени критерии, включително за изискуемите променливи.
I.4.	ВиК операторът да въведе информация за всички изискуеми данни и параметри в регистър Оплаквания от потребители.
I.6.	ВиК операторът да внедри и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики в регистър Водомери на СВО.
I.9.	ВиК операторът следва да поддържа информация за всички относими параметри във внедрения регистър Разходомери и дейта логери, включително и за <i>Общ брой водомери на водоизточници.</i>
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“: 1. Дружеството следва да попълва данни в полетата „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за всички променливи относими към дейността му. 2. Дружеството следва да представя данни за променлива wd44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период , съответстващи на данните за извършени ремонти, посочени в приложената таблица с подробна ремонтна програма по обекти. 3. Дружеството следва коректно да отчита променливи wd38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО и wd38b Брой запушвания в СКО за разглеждания период като профилактиките (прочистване, продухване), които са извършени с цел отстраняване на запушване на канализацията се отчитат по направление „2.7. Профилактика (прочистване, продухване, други)“ и се класифицират и по поднаправления „2.7.1. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО“ и „2.7.2. отстраняване на запушвания в СКО“. Същите следва да се отчетат като аварии, а не като поддържане на канализационната мрежа. В описанието на всяка профилактика (прочистване, продухване), посочено в подробната ремонтна програма по обекти, следва ясно да е посочено кои от профилактиките (прочистване, продухване) са с цел поддържане на канализационната мрежа и на СКО и кои с цел отстраняване на запушване.
IV.1.	За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо) и екзекутивни чертежи за всички подземни обекти по ВиК мрежите от Инвестиционната програма, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп на подземните ВиК проводи и съоръжения), където е относимо.
V.1.	ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, в т.ч. технически параметри на вложените материали (размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп на подземните ВиК проводи и съоръжения), описание на извършената работа, начален и краен час на работа, час на спиране и пускане на водата, и засегнато население (където е относимо).
V.1.	ВиК операторът следва да отчита дейностите по възстановяване на настилки и обратна засипка към съответния обект по съответното направление - „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“. Дейностите по полагане на настилки и обратна засипка се посочват в направление „Шурфове (изкопни дейности); пътни настилки“, когато не са част от ремонтните дейности по обектите към направления „Профилактика (почистване, продухване, други)“, „Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10м“; „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“; „Ремонт на СВО“ и „Ремонт на СКО“.
V.4.	Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.
V.4.	Да не се отчитат в регулирана дейност като разход сумите за процесуално представителство, правна защита и изготвяне на свързани със съдебни дела документи, доколкото това са вземания по съдебни дела и не следва да се отчитат като разход, а в случаите на загубени съдебни дела представлява непризнат разход. Посочените дейности следва да се възлагат и отчитат по отделни договори от възлаганите дейности за правна консултация.

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

Искани данни в КП	Становище на дружеството	Становище на работната група
-------------------	--------------------------	------------------------------

Да се представи единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана и отчет по ЕСРО за 2022 г. на електронен носител с коригирани справки, както следва: - Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като от консултантските и съдебните разходи се изключат сумите за процесуално представителство и за завеждане на изпълнителни дела;	Намалените консултантски услуги и съдебни разходи в размер на 135397,65 лв. са били отчетени като административен разход, които се разпределя. Корекцията в Справка № 15 е в см. 602 т. 2.9.1 - консултантски услуги – юридически, където са преразпределени останалите юридически услуги в размер на 27 хил.лв. Коригирана е и см. 609 т.7.6 – Съдебни разходи, където са премахнати всички разходи.	Дружеството е представило коригирана Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги за 2022 г.“, като същата се приема .
Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, като в преките и непреките разходи по услуги се отрази корекцията на консултантските и съдебните разходи;	При направената корекция сумата на Непреките административни разходи в Справка № 15.1 е намалена с 135 хил.лв. Направено е ново преразпределение на непреките разходи и това е отразено в Справка № 15.	Дружеството е представило коригирана Справка № 15.1. „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги, като същата се приема .
Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.	Корекция в Справка № 5 – За регулирана дейност справката е резултативна от Справка № 15, така че извършената промяна е само за непризнати разходи см.609 т.7.6 – съдебни разходи, където са отразени 14 хил. лв. от загубени дела.	Дружеството е представило коригирана Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като същата се приема .
Конкретните справки да се представят и на хартиен носител.		Справките са представени и на хартиен носител.

Размер на коефициент Q_p по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в бизнес плана (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2022 г.:

Таблица 3

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2022 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2024 г.	Коефициент Q_p
ВПС с. Голоблад	0,19	0,00	0,19	0,00	0,19	12 323	0,0064%
ВПС с. Сухово	0,15	0,00	0,15	0,00	0,15		
ВПС Китница	0,22	0,00	0,22	0,00	0,22		
ВПС с. Светулка	0,22	0,00	0,22	0,00	0,22		
Реконструкция ПСПВ Енчец	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ОБЩО	0,79	0,00	0,79	0,00	0,79		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2022 г., с изключение на периода на мораториум	-	-	-	0,000	0,79		

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
Разходи за доставяне на вода	9 341	8 811	8 698	-7%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	286	235	232	-19%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	9 627	9 046	8 930	-7%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	347	340	336	-3%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	1 292	1 149	1 135	-12%

Общо разходи за регулирана дейност	11 266	10 535	10 401	-8%
Разходи за нерегулирана дейност	74	42	42	-43%
Общо разходи	11 340	10 578	10 443	-8%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 5

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестиции след 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	4 392	4 686	4 686	294	107%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	644	726	726	83	113%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	3 748	3 959	3 959	211	106%
Отвеждане на отпадъчните води	1 314	966	966	-348	74%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	21	13	13	-7	65%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 293	952	952	-341	74%
Пречистване на отпадъчните води	217	151	151	-66	70%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	38	29	29	-8	78%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	179	121	121	-58	68%
Доставяне на вода с непитейни качества, в т.ч.:	5	18	18	13	360%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	5	18	18	13	360%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	5 927	5 820	5 820	-107	98%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	702	769	769	67	110%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	5 225	5 051	5 051	-174	97%

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 6

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	Оценка специфични характеристики КЕВР		
ГИС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	9%	3	3	3	лошо
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	72%	2	2	3	лошо
Регистър на аварияте	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	92%	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)	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	71%	2	2	2	средно
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро

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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро
База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	ВНЕДРЕН	2	ДА	75%	2	100%	1	1	1	добро
Счетоводна система	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	100%	1	1	1	добро

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 7

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	95,47%	91,94%	-3,70%	Не	Не	-	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,20%	99,29%	0,09%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,60%	99,00%	0,41%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,285	0,278	2,46%	Да	Не	-	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,38	8,76	-4,53%	Не	Не	-	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,79%	48,67%	0,25%	Да	Не	-	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год	140,06	114,99	17,90%	Да	Не	-	Не	-
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	30,58%	19,73%	-35,48%	Не	Не	-	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	45,09%	43,56%	-3,39%	Не	Не	-	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	36,54%	34,94%	-4,38%	Не	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	9,09	1,47	83,83%	Да	Не	-	Да	wD38a wD38b
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,396	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,551	0,555	-0,73%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,336	0,397	-18,15%	Не	Не	-	Не	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	-	Да	Не	-	Не	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,96%	1,17%	-40,31%	Не	Не	-	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	24,46%	25,80%	5,48%	Да	Не	-	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,10	0,69	-37,27%	Не	Не	-	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,30	0,290	-77,69%	Не	Не	-	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,04	0,83	-20,19%	Не	Не	-	Не	-
ПК12г	Събираемост	%	84,13%	81,76%	-2,82%	Не	Не	-	Не	-
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	19,99%	4,35%	-78,24%	Не	Не	-	Да	iE6
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	39,98%	30,57%	-23,54%	Не	Не	-	Да	iE6
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	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/1 000 СВО	6,26	6,09	2,72%	Да	Не	-	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,77	2,87	-3,61%	Не	Не	-	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						16	0		3	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						14				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **16** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- За показател за качество **ПК9**, за който се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът е отчетел неизпълнение на **14** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- За показатели за качество **ПК12д**, **ПК12е**, за който се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, се констатира, че е отчетена променлива 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 8

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	2	2	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	2	2	1	1	1	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	2	1	1	1	добро
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	1	1	1	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	1	2	2	1	2	средно
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	1	2	2	1	2	средно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	2	2	1	1	1	добро
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	2	2	1	1	1	добро
ПК8	Качество на отпадъчните води	1	1	1	1	1	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	1	2	2	2	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	1	1	1	1	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	1	1	1	1	1	добро
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	1	1	1	1	1	добро
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1	2	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	1	2	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	1	2	2	2	средно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	1	1	2	2	2	средно

ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	1	1	1	1	1	добро
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната 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	2	1	2	средно
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	1	2	2	1	2	средно

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 9

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълненост на одобрена стъпка (ПИн), %	Оценка на изпълнението на ПК без аномалии	Оценка на изпълнението с оценени аномалии	Оценка на изпълнение на ПК с влияние оценка качество на информацията
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	93,14%	95,47%	91,94%	94,79%	99,08%	-2,33%	1,20%	-51,50%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,02%	99,20%	99,29%	99,55%	99,20%	-0,18%	-0,27%	150,00%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	99,04%	98,60%	99,00%	99,10%	98,60%	0,44%	0,04%	-	-	добро	добро
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	3,506	0,285	0,278	0,254	0,270	3,22	3,23	100,22%	добро	добро	добро
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	7,09	8,38	8,76	8,50	8,36	-1,29	-1,67	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	44,80%	48,79%	48,67%	48,81%	48,73%	-3,99%	-3,87%	-	-	добро	добро
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	83,97	140,06	114,99	128,32	120,80	-56,09	-31,02	-	-	добро	добро
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	80,00%	30,58%	19,73%	20,07%	79,14%	49,42%	60,27%	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	53,64%	45,09%	43,56%	44,75%	46,97%	8,55%	10,08%	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	36,73%	36,54%	34,94%	36,20%	37,92%	0,19%	1,79%	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК8	Качество на отпадъчните води	71,91%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-28,09%	-28,09%	100,00%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	245,10	9,09	1,47	3,92	9,09	236,01	243,63	103,23%	добро	добро	добро
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,582	0,000	0,396	0,000	0,000	0,582	0,186	31,96%	лошо	лошо	лошо
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,5040	0,551	0,555	0,547	0,608	-0,05	-0,05	-	-	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	0,4100	0,336	0,397	0,351	0,335	0,0740	0,0130	17,57%	пълно изпълнение	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00 %	100,00 %	-	-	пълно изпълнение	пълно изпълнение
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,83%	1,96%	1,17%	1,32%	0,61%	-1,13%	-0,34%	30,09%	лошо	лошо	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	13,57%	24,46%	25,80%	20,15%	29,36%	-10,89%	-12,23%	112,30%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,07	1,10	0,69	0,99	1,08	-0,03	0,38	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,08	1,30	0,29	0,24	1,26	-0,22	0,79	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	1,04	1,04	0,83	0,41	1,07	0,00	0,21	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	93,96%	84,13%	81,76%	81,55%	90,00%	9,83%	12,20%	-	-	средно	средно
ПК12д	Ефективност на приважване на	14,00%	19,99%	4,35%	4,71%	20,52%	-5,99%	9,65%	-161,10%	пълно	пълно	пълно

	водомерите в годност									неизпълне ние	неизпълне ние	неизпълне ние
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	49,80%	39,98%	30,57%	31,28%	93,63%	9,82%	19,23%	-	-	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	добро
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	7,45	6,26	6,09	6,55	6,31	1,19	1,36	114,29%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	2,84	2,77	2,87	1,98	2,74	0,07	-0,03	-53,61%	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние	пълно неизпълне ние

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 2 540 691,76 лв. за 2022 г., от които 576 336 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 4 458 000 лв., за 2022 г. е 0,4406.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 10

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	5 650 600	5 936 031	2 111	3 659	373,56	616,41	1 612	0,4406	2 047	344,80
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	5 650 600	5 936 031	2 111	3 659	373,56	616,41	1 612	0,4406	2 047	344,80
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_p			1	0			0	0,4406	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	5 650 600	5 936 031	-285 431				5 769 147			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	2 111	2 047	64				1 989			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	373,56	344,80	28,76				344,80			
Вода на входа на системата АЗ, м ³	10 255 000	10 690 500	435 500				10 470 146			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	5 251 138	5 487 707	236 569				5 487 707			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	5 003 862	5 202 793	198 931				4 982 439			
Дължина мрежа iC8, км	1 635	1 628	-7				1 628			
ПК4а, м ³ /км/д	8,38	8,76	-0,371				8,38			
ПК11а кВтч/м ³	0,551	0,555	-0,004				0,551			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за	2 110	2 047	63	63	-	-	1 989	-		

електроенергия, включени в Qp, хил. лв.							
---	--	--	--	--	--	--	--

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата доставяне отвеждане на отпадъчни води.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата пречистване на отпадъчни води:

Таблица 11

Параметър	Обобщена справка за услугата пречистване на отпадъчни води									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	1 042 000	1 002 761	360	552	345,63	550,48	243	0,4406	309	307,92
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	1 042 000	1 002 761	360	552	345,63	550,48	243	0,4406	309	307,92
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4406	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, кВтч	1 042 000	1 002 761	39 239				849 183			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, хил. лв.	360	309	51				261			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации, лв/МВтч	345,63	307,92	37,71				307,92			
Вода на вход ПСОВ wA2, м³	3 100 000	2 526 360	-573 640				2 526 360			
ПК116 кВтч/м³	0,336	0,397	-0,061				0,336			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp, хил. лв.	360	309	51	51	-	-	261	-		

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода с непитейни качества:

Таблица 12

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода с непитейни качества									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коэффициент компенсация	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	224 739	364 858	78	205	347,20	561,86	90	0,4406	115	314,29
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	224 739	364 858	78	205	347,20	561,86	90	0,4406	115	314,29
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Qp			0	0			0	0,4406	0	0,00
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсации и разходи за електроенергия, включени в Qp			78	115						

хил. лв.									
Разлика Разчет - Отчет			-36,6						

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-30 от 30.12.2022 г., в сила от 01.01.2023 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (0 месеца). Във връзка с гореизложеното, не се изчислява коефициент Q_e .

Таблица 13

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	-	-	-	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	-	-	-	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	-	-	-	-	-
Коефициент Q_e	-	-	-	-	-

15. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Берковица

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2022 г. е изготвен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **09.10.2023 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-17-02-5** от **16.10.2023 г.** и **допълнение с вх. В-17-02-5** от **02.11.2023 г.** като информацията 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.	Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на активите.
I.1.	Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на активите за всички активи, които експлоатира.
I.1.	Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.2.	Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на аварията.
I.2.	Да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на аварията, в т.ч. и за променлива D35 Сумата от общия брой на населението засегнато от прекъсвания на водоснабдяването в обслужваната от оператора територия и продължителността на съответстващите прекъсвания (в часове в разглеждания период).
I.3.	Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистрите на лабораторни изследвания за качеството на питейните и отпадъчни води.
I.3.	Да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистрите на лабораторни изследвания за качеството на питейните и отпадъчни води.
I.4.	Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на оплаквания от потребители.
I.6.	Дружеството следва да внедри регистър на водомерите на СВО с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.7.	Дружеството следва да внедри системата за отчитане и фактуриране с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.8.	Дружеството следва да внедри със заповед на управителя регистъра за количества на вход ВС с всички изискуеми данни и параметри, както и да въведе официална процедура за начина и реда на поддържането му.
I.8.	Дружеството следва да внедри база данни за количества на вход ПСПВ с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.9.	Дружеството следва да внедри база данни за разходомери и дейта логери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.10.	Дружеството следва да внедри база данни за неизмерена законна консумация с всички изискуеми общи и специфични характеристики.
I.11.	Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на изразходваната електрическа енергия.
I.11.	Да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра на изразходваната електрическа енергия.

I.12.	Дружеството да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за сключени и изпълнени договори за присъединяване.
I.12.	Да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистъра за сключени и изпълнени договори за присъединяване.
I.13.	Дружеството следва да утвърди със заповед на управителя процедура за начина и реда на поддържане на регистъра с дължностите и задълженията на персонала - ПП „Омекс“ и да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики.
I.13.	В регистъра с дължностите и задълженията на персонала да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, в т.ч. променлива W1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите</i> и W1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води</i> .
I.14.	Дружеството следва да внедри към счетоводната си система отделен модул за регулаторна отчетност, в съответствие с изискванията на ЕСРО.
I.14.	ВиК операторът да внедри сметкоплана за регулаторни цели съгласно правилата за регулаторна отчетност, по отношение на номера и наименования на сметки, със съответната аналитичност и направления.
II.	Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ данните за брой оплаквания от запущване на канализационната мрежа следва да се отразяват в променлива WF13 <i>Общ брой оплаквания за запущвания на канализационната мрежа</i> , а в променлива WF14 <i>Общ брой оплаквания за наводнявания на имоти</i> да се отразяват само оплакванията за наводняване на имоти.
II.	В Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма“ разходите по икономически елементи за оперативен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите следва да съответстват на общата стойност на извършените ремонти.
IV.1.	ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от инвестиционната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.
IV.1.	ВиК операторът да създава работните карти текущо след приключване на строително-монтажните дейности, като поддържа в тях всички необходими реквизити за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. - начален и краен час на работа, час на спиране и пускане на водата (където е относимо), засегнато население, размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо.
IV.1.	ВиК операторът да създаде в сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ аналитичност съобразно структурата на Инвестиционната програма, съгласно принципите на ЕСРО.
IV.1.	Размерът на всички разходи, формиращи общата стойност на всеки капиталов обект, посочени в регистъра на аварията следва да съответства на данните от първичните разходни документи, отразени в работните карти и отчетени в см. 207 „Активи в процес на изграждане“.
IV.1.	При създаване на уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на обекта.
IV.2.	ВиК операторът да създаде отделен модул за регулаторно счетоводство, като създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 20 „ДМА“ и гр. 21 „ДНМА“ в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и сметка 207 „Активи в процес на изграждане“.
IV.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.
IV.2.	По дебита на см. 207 „Активи в процес на изграждане“ следва да се отразяват всички капиталови разходи извършени през текущата година, включително и закупените ДА.
IV.2.	Всички завършени и закупени през текущата година активи следва да се отразяват в кредита на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“, след което да се завеждат по дебита на сметките от гр. 20 „ДМА“ и 21 „ДНМА“.
IV.2.	Данните в колона „Постъпили през периода“ в справки № 14.1-14.5. „Дълготрайни активи“ от отчета по бизнес план и Справка № 4 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО, следва да съответстват на посочените инвестиции в Справка № 12 „Отчет на инвестиционната програма“ и на дебитния оборот на см. 207 „Активи в процес на изграждане“.
IV.2.	За регулаторни цели завършените през годината публични активи следва да се отразяват текущо по дебита на сметките от гр. 20 „ДМА“ в съответствие с кредитния оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“. Същата стойност следва да се посочи и в колона „Отчетна стойност на ДА трансфери“ в Справки № 14.1-14.5. „Дълготрайни активи“ от отчета по бизнес план и в Справки № 4 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО.
IV.2.	Завършените през текущата година публични активи следва да се фактурират на Община Берковица.
V.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.
V.1.	ВиК операторът да създава работните карти текущо след приключване на ремонтните дейности, като поддържа в тях всички необходими реквизити за обектите от ремонтната програма, включително начален и краен час на работа, час на спиране и пускане на водата (където е относимо), засегнато население, размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо.
V.1.	ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма към създадените сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.
V.1.	Размерът на всички разходи, формиращи общата стойност на всеки от обектите от ремонтната програма, въведен в регистъра на аварията следва да съответства на данните от първичните разходни документи и отразените в работните карти.
V.1.	ВиК операторът да осигури възможност за проследимост в счетоводната програма за регулаторна отчетност на разходите, формиращи стойността на всеки обект от Ремонтната програма.
V.4.	ВиК операторът да създаде отделен модул за регулаторно счетоводство, като създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 60 в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и аналитичност за отчитане на непреките и административните разходи, разходите за консултантски услуги и непризнатите разходи.
V.6.	ВиК операторът да създаде отделен модул за регулаторно счетоводство, като създаде в цялост необходимата аналитичност в гр. 60 в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност, в т.ч. и аналитичност за отчитане на преките разходи.
V.6.	ВиК операторът да отчита коректно всички преки и непреки разходи в аналитични сметки, съгласно изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторна отчетност. Същите да се посочват коректно в Справки № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги“ и № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана и в Справка № 5 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като дялът на преките разходи следва да е по-голям от дялът на непреките.

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 попълнен в цялост единен електронен модел за отчет на изпълнението на бизнес плана за 2022 г. и отчет по ЕСРО на електронен носител, с коригирани справки, както следва: 1.1.Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“, за следните променливи: 1.1.1. Данните за променлива iE5 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> следва да се коригират съобразно данните на НСИ за 2022 г. по последно преброяване на населението (Динамичен ред: Pop_6.1.1_Pop_DR.xls) в община Берковица– 14 086 бр.	„Водоснабдяване и канализация Берковица“ ЕООД представя коригирани отчетни справки за изпълнение на бизнес плана за 2022 г. Дружеството е извършило корекция данните за променлива iE5 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ в обособената територия, обслужвана от оператора.</i>	Извършената корекция се приема.
1.1.2. Данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> , респ. променлива wE4 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</i> да се коригират съобразно корекцията по т. 1.1.1.	Дружеството е извършило корекция на данните за променлива F1 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</i> , и променлива wE4 <i>Общ брой на населението по последно преброяване и демографски прогнози на НСИ, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора.</i>	Извършената корекция се приема.
1.1.3. Дружеството следва да коригира данните за променливи iD51a <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби</i> , D51a <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ</i> , iD51b <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби</i> и D51b <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от Закона за водите</i> в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2022 г.“ от електронния модел на отчетните данни за 2022 г., съобразно данните в представените екранни снимки от ПП „ВиК Център“.	Дружеството е извършило корекция на данните за променливи iD51a <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби</i> , D51a <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, т. 3 от ЗВ</i> , iD51b <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби</i> и D51b <i>Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от Закона за водите.</i>	Извършената корекция се приема.
1.1.4. Дружеството следва да коригира данните за променлива iD97 <i>Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период</i> и променлива iD96 <i>Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване, съобразно данните в представените екранни снимки от ПП „ВиК Център“.</i>	Дружеството е извършило корекция на данните за променлива iD97 <i>Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период</i> и променлива iD96 <i>Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване</i>	Извършената корекция се приема.
1.1.5. Дружеството следва да коригира данните за променлива D28 <i>Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги, съобразно данните в представената екранна снимка от ПП „ВиК</i>	ВиК операторът е извършил корекция на данните за променлива D28 <i>Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги</i> на 128 бр. Дружеството посочва, че в първоначално внесените отчет	Извършената корекция се приема. Стойността на променлива D28 е доказана с екранна снимка.

Център“.	на бизнес плана за 2022 г. в стойността на променлива D28 освен аварийни ремонти са включени и ремонти за поддържане на водопроводната мрежа. Дружеството представя нова екранна снимка, доказваща стойността на променливата.	
1.1.6. Дружеството следва да коригира данните за променлива за променлива iF98 <i>Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни, съобразно данните в представената екранна снимка от ПП „ВиК Център“.</i>	Дружеството е извършило корекция на данните за променлива iF98 <i>Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни.</i>	Извършената корекция се приема.
1.1.7. Дружеството следва да коригира данните за променливи wF14 <i>Общ брой оплаквания за наводнявания на имоти</i> и wF13 <i>Общ брой оплаквания за запушвания на канализационната мрежа, така че данните за брой оплаквания от запушване на канализационната мрежа да се отразят в променлива wF13 <i>Общ брой оплаквания за запушвания на канализационната мрежа, а в променлива wF14 да се отразят само оплакванията за наводняване на имоти.</i></i>	Дружеството е извършило корекция на данните за променливи wF14 <i>Общ брой оплаквания за наводнявания на имоти</i> и wF13 <i>Общ брой оплаквания за запушвания на канализационната мрежа, така че данните за брой оплаквания от запушване на канализационната мрежа.</i>	Извършената корекция се приема.
1.2. В Справка № 7 „Отчет на ремонтната програма за 2022 г.“ следва да се извърши корекция на разходите по икономически елементи за оперативен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите, така че да има съответствие с общата стойност на извършените ремонти. Конкретните справки да се представят и на хартиен носител, подписани и подпечатани.	Дружеството е извършило корекция на разходите по икономически елементи за оперативен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите.	Извършената корекция се приема.
2. Да се представи информация за посочените в Справка № 15 „Отчет на годишните разходи за регулирани услуги“ от отчета за изпълнение на бизнес плана разходи за консултантски услуги в общ размер на 10 хил. лв., като се представят договори, фактури и други документи, доказващи отчетената стойност и аналитични оборотни ведомости на сметките, в които са отчетени.	Представен е дневник на сметка 602/15 разходи за външни услуги други регулирани дейности, като са пояснени отчетените като консултантските разходи и са представени "Договор за правна помощ" и договор с изпълнител за изготвяне на бизнес план.	Представени са аналитични оборотни ведомости и договори, доказващи размерът на отчетените консултантски разходи.
3. Да се представи обосновка за констатираната разлика между посочените в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ преки разходи и оборотната ведомост на подсметките от гр. 60 с код 11 „доставяне“, код 13 „отвеждане“ и 40 „нерегулирана дейност“.	Представени са аналитични оборотни ведомости на подсметки от гр. 60 за доставяне на вода (код 11), отвеждане на отпадъчни води (код 12) и нерегулирана дейност (код 40).	Представените аналитични оборотни ведомости бяха представени и с отчетните данни. Липсва текстова обосновка, обясняваща констатираните разлики между преките разходи в Сп. №15.1 и представените аналитичните оборотни ведомости.
4. Да се представи обосновка за констатираната разлика между посочените в Справка № 15.1 „Разпределение на преки и непреки разходи по дейности и услуги“ непреки разходи и оборотната ведомост на подсметките от гр. 60 с код 15 за „Други регулирани дейности“.	Представени са аналитични оборотни ведомости на подсметки от гр. 60 за други регулирани дейности (код 15).	Представените аналитични оборотни ведомости бяха представени и с отчетните данни. Липсва текстова обосновка, обясняваща констатираните разлики между непреките разходи в Сп. №15.1 и представените аналитичните оборотни ведомости.

Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

ВиК операторът не е предвидил в бизнес плана, съответно не е отчетел допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2022 г.

Размер на отчетените разходи за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени разходи на дружеството (без амортизации), с приспаднати компенсации за изразходвана електроенергия, по дейности и по услуги за 2022 г.:

Таблица 3

Разходи 2022 г., хил.лв.	Разчет	Отчет	Отчет след корекция	Изменение, %
--------------------------	--------	-------	---------------------	--------------

Разходи за доставяне на вода	851	791	783	-8%
Разходи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
Разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0%
Общо разходи за доставяне на вода	851	791	783	-8%
Разходи за отвеждане на отпадъчни води	58	68	67	15%
Разходи за пречистване на отпадъчни води	0	0	0	0%
Общо разходи за регулирана дейност	910	859	850	-7%
Разходи за нерегулирана дейност	1	18	18	1 206%
Общо разходи	911	877	868	-5%

Размер на отчетените инвестиции за 2022 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги за 2022 г.:

Таблица 4

Наименование	2022 г.			Изпълнение на планираните инвестициите 2022 г.	
	Планирани инвестиции по БП	Отчетени инвестиции	Отчетени инвестиции след корекция		
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	106	20	20	-86	19%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	4	6	6	3	176%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	103	14	14	-88	14%
Отвеждане на отпадъчните води	29	9	9	-20	31%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	4	6	6	3	176%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	25	3	3	-22	11%
Пречистване на отпадъчните води	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	0	0	0	0	0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	135	29	29	-105	22%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	7	12	12	5	176%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	128	17	17	-111	13%

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 5

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		% внедряване	Оценка общи характеристики КЕВР	% внедряване	Оценка специфични характеристики КЕВР			
ГИС	ОТСЪСТВА	4	НЕ	0%	4	0%	4	4	4	липса на информация
Регистър на активите	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	73%	2	2	3	лошо
Регистър на аварияте	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	86%	1	1	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	82%	1	1	2	средно
Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води	В ПРОЦЕС	3	ДА	67%	2	67%	2	2	3	лошо
Регистър на оплаквания от потребители	ВНЕДРЕН	2	ДА	67%	2	100%	1	1	1	добро
Регистър за утайките от ПСОВ	не експлоатира ПСОВ									
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	53%	2	2	4	липса на информация
База данни с измерените количества вода на вход ВС	В ПРОЦЕС	3	ДА	100%	2	63%	2	2	3	лошо
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	ВНЕДРЕН	2	ДА	100%	2	94%	1	1	1	добро
База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване	НЕДОКАЗАН	4	ДА	100%	2	90%	1	1	4	липса на информация
База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	100%	2	83%	1	1	4	липса на информация
Счетоводна система	НЕДОКАЗАН	4	НЕ	83%	2	29%	2	2	4	липса на информация

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2022 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2022 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 6

ПК	Параметър	Ед. мярка	Стойност 2022 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	%	99,88%	100,00%	0,12%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,87%	100,00%	1,14%	Да	Не	-	Не	-
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	сътношение	1,095	1,203	-9,86%	Не	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	19,03	19,83	-4,20%	Не	Да	Система за отчитане и фактуриране БД изчисл. неизм. зак. конс. ГИС	Не	-
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	65,24%	66,30%	-1,62%	Не	Да	Система за отчитане и фактуриране БД изчисл. неизм. зак. конс.	Не	-
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	84,91	60,37	28,90%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	50,00%	0,00%	-100,00%	Не	Да	ГИС БД контр. разх. и дейта логери	Не	-
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	61,98%	63,00%	1,65%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	0,00%	Да	Не	-	Не	-
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	48,15	59,26	-23,07%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	2,531	1,683	33,50%	Да	Да	Система за отчитане и фактуриране	Не	-
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,019	0,014	26,32%	Да	Не	-	Не	-
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,24%	0,22%	-8,33%	Не	Да	ГИС	Не	-
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,94%	0,94%	0,00%	Да	Да	ГИС	Не	-
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	сътношение	1,05	0,87	-17,14%	Не	Да	Счетоводна система	Не	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	сътношение	1,06	0,95	-10,38%	Не	Да	Счетоводна система	Не	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	сътношение	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	%	98,49%	97,87%	-0,63%	Да	Да	Счетоводна система	Не	-

ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	7,56%	1,66%	-78,04%	Не	Да	ГИС Регистър водомери СВО	Не	-
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	24,03%	41,67%	73,41%	Да	Да	ГИС Регистър водомери СВО	Не	-
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	55,56%	80,00%	43,99%	Да	Не	-	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%	100,00%	0,00%	Да	Да	БД договори присъединяване	Не	-
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1000 СВО	3,22	2,87	10,87%	Да	Да	ГИС БД персонал	Не	-
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1000 СКО	1,31	1,31	0,00%	Да	Да	ГИС БД персонал	Не	-
Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК						17	20		0	
Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК						9				

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на **17** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **10** 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, ПК7а, ПК10, ПК11д, ПК12г, ПК12е, ПК14а, ПК14б, ПК15а и ПК15б**.

- Отчетените стойности на **ПК5**, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво се потвърждават от Регистър на Активите в модул на ПП „ВиК Център“. Стойностите на променливите се приемат за достоверни, въпреки че същите следва да се отчитат и в ГИС, която отсъства.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на **9** показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните **9** 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: **ПК3, ПК4а, ПК4б, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК12а, ПК12б и ПК12д**.

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 7

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	2	1	2	средно
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	1	1	2	1	2	средно
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	1	1	2	1	2	средно
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	1	4	3	1	3	лошо
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	4	4	3	1	3	лошо
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	1	1	4	1	4	липса на информация
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	4	4	2	1	2	средно
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	4	4	3	1	3	лошо
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	3	1	3	лошо
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	4	4	2	1	2	средно

ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	4	1	3	1	3	лошо
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	1	1	2	1	2	средно
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	4	4	3	1	3	лошо
ПК11д	Активен контрол на течовете	4	4	3	1	3	лошо
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	4	4	4	1	4	липса на информация
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	4	4	4	1	4	липса на информация
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	4	4	4	1	4	липса на информация
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	4	4	3	1	3	лошо
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	4	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	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	4	4	3	1	3	лошо
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	4	4	3	1	3	лошо

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2022 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2021 г. и 2022 г., и отчет за 2022 г., като в случаите на прогнозирано в бизнес плана влошаване на нивото по даден ПК за 2022 г. спрямо предходната 2021 г. или запазване на същото (нулева стъпка) се вземат предвид и отчетите за базовата 2020 г. и прогнозираните крайни цели за 2026 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 8

ПК	Параметър	Разчет 2021 г.	Стойност 2022 г.		Отчет 2020 г.	Разчет 2026 г.	Одобре на стъпка (ОСн)	Реална стъпка (РСн)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПШн), %	Оценка на изпълнение с ПК без аномалии	Оценка на изпълнение с оценени аномалии	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка
			Разчет	Отчет								
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	100,00%	99,88%	100,00%	99,88%	100,00%	0,12%	0,00%	-	-	добро	пълно
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,32%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-0,68%	-0,68%	100,00%	добро	добро	добро
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	98,35%	98,87%	100,00%	98,87%	99,10%	-0,52%	-1,65%	317,31%	добро	добро	добро
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	1,007	1,095	1,203	1,097	1,090	-0,09	-0,20	-	-	пълно	пълно
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	9,80	19,03	19,83	19,12	17,13	-9,23	-10,03	-	-	пълно	пълно
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	50,12%	65,24%	66,30%	66,14%	64,98%	-15,12%	-16,18%	-	-	пълно	пълно
ПК5	Аварии на водопроводната мрежа	55,36	84,91	60,37	85,38	67,41	-29,55	-5,01	-	-	добро	добро
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	80,95%	50,00%	0,00%	50,00%	57,14%	30,95%	80,95%	-	-	пълно	пълно
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	60,14%	61,98%	63,00%	60,36%	61,96%	-1,84%	-2,86%	155,43%	добро	добро	пълно
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК8	Качество на отпадъчните води	94,64%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	-5,36%	-5,36%	100,00%	добро	добро	добро
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	30,36	48,15	59,26	48,15	31,48	-17,79	-28,90	-	-	пълно	пълно
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	0,839	2,531	1,683	2,533	0,836	-1,692	-0,844	-	-	средно	средно
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	0,052	0,019	0,014	0,019	0,019	0,03	0,04	115,15%	добро	добро	добро
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,54%	0,24%	0,22%	0,00%	0,46%	0,30%	0,32%	-	-	средно	средно
ПК11д	Активен контрол на течовете	0,89%	0,94%	0,94%	0,94%	1,25%	-0,05%	-0,05%	100,00%	добро	добро	добро
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	1,08	1,05	0,87	1,04	1,06	0,03	0,21	-	-	-	-
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	1,05	1,06	0,95	1,54	1,14	-0,01	0,10	-	-	-	-
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК12г	Събираемост	97,57%	98,49%	97,87%	98,03%	98,96%	-0,92%	-0,30%	32,61%	лошо	лошо	пълно
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	14,02%	7,56%	1,66%	4,73%	7,64%	6,46%	12,36%	-	-	пълно	пълно
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	42,20%	24,03%	41,67%	16,47%	54,06%	18,17%	0,53%	-	-	средно	средно

ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	100,00%	55,56%	80,00%	38,89%	100,00%	44,44%	20,00%	-	-	средно	средно
ПК14а	Присъединяване към разпределителната система	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно
ПК14б	Присъединяване към разпределителната система	100,00%	100,00%	100,00%	-	100,00%	0,00%	0,00%	-	-	добро	пълно
ПК15а	Ефективност на персонала за техническа поддръжка на вода на	3,43	3,22	2,87	3,22	3,19	0,21	0,56	266,67%	добро	добро	добро
ПК15б	Ефективност на персонала за техническа поддръжка на вода на	1,39	1,31	1,31	1,32	1,31	0,08	0,08	100,00%	добро	добро	добро

Размер на коефициент Q_e по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2022 г.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 9.2.а от Указания НРЦВКУ. Дружеството е получило компенсация за потребена електрическа енергия общо в размер от 9 300,32 лв. за 2022 г., от които 1 489,61 лв. за периода на действие на наложения с Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. мораториум върху цените на ВиК услугите или за периода януари - март от 2022 г. Коефициентът, изчислен като съотношение от общо получените компенсация за 2022 г., с приспаднати компенсация за периода на действие на мораториума, спрямо общо направените разходи за електрическа енергия - в размер от 23 413 лв., за 2022 г. е 0,3336. С писмо, с вх. № В-17-02-7 от 03.11.2023 г. дружеството е представило информация относно изплатените компенсация потребена електрическа енергия през 2022 г.

Обобщение на данните за изразходвана електроенергия за услугата доставяне на вода на потребителите:

Таблица 9

Параметър	Обобщена справка за услугата доставяне на вода на потребителите									
	Количество, кВтч		Разход, хил.лв.		Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		Общо изплатена компенсация	коефициент	Разход след компенсация	Средна цена след компенсация
	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	разчет по БП	отчет	хил. лв.	-	хил. лв.	лв/МВтч
Общо изразходвана електроенергия	42 027	32 837	15	20	363,15	624,27	7	0,3336	14	416,01
Електроенергия, произведена от собствени източници	0	0	0	0	0,00	0,00				
Изразходвана електроенергия от свободен пазар	42 027	32 837	15	20	363,15	624,27	7	0,3336	14	416,01
Разходи за електроенергия, включени в коефициента Q_e			0	0			0	0,3336	0	0,00
Параметър	Разчет (Р)	Отчет (О)	Разлика Р-О	т. 9.2.а.3 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.4 от Указания НРЦВКУ	т. 9.2.а.5 от Указания НРЦВКУ		т. 9.2.а.6 от Указания НРЦВКУ		
				да	не	не	Преизчисление	не		
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, кВтч	42 027	32 837	9 190				31 960			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, хил. лв.	15	14	2				13			
Средна цена на ел.енергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация, лв/МВтч	363,15	416,01	-52,86				416,01			
Вода на входа на системата АЗ, м ³	2 256 897	2 313 819	56 922				2 252 023			
Продадена фактурирана вода iA10, м ³	784 577	779 702	-4 875				779 702			
Неносеща приходи вода iA21, м ³	1 472 321	1 534 117	61 796				1 472 321			
Дължина мрежа iC8, км	212	212	0				212			
ПК4а, м ³ /км/д	19,03	19,83	-0,799				19,03			
ПК11а кВтч/м ³	0,019	0,014	0,004				0,014			
Изразходвана електроенергия от свободен пазар, с приспаднати компенсация и разходи за електроенергия, включени в Q_e , хил. лв.	15	14	2	2	-	-	13	-		

Дружеството не използва електроенергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води.

При определянето на коефициента Q_e се съобразяват изискванията по т. 8, т. 9.2.а и т. 52.2. от Указания НРЦВКУ. Бизнес планът на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-31 от 30.12.2022 г., в сила от 01.01.2023 г. В тази връзка разликата между одобрените разходи и действително извършените разходи е преизчислена пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (0 месеца). Във връзка с гореизложеното, не се изчислява коефициент Q_e .

Таблица 10

Описание	Доставяне	Отвеждане	Пречистване	Доставяне непитейни качества	Доставяне на Друг ВиКО
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации	-	-	-	-	-
Разлика между одобрените и действително извършените разходи за електроенергия с приспаднати разходи за Qp и компенсации, преизчислени за периода на влизане в сила на бизнес плана	-	-	-	-	-
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга 2024 г.	-	-	-	-	-
Коефициент Q_e	-	-	-	-	-

Предвид гореизложеното, и на основание чл. 23, ал. 1 във връзка 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 Комисията за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката, Закона за енергията от възобновяеми източници и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, приета с решение по т. 3 от Протокол № 345 от 10.11.2023 г. на КЕВР, предлагаме Комисията да вземе следното решение:

1. Да приеме настоящия доклад.
2. Докладът да бъде публикуван на интернет страницата на КЕВР.

Приложение на електронен носител: Констативни протоколи по проверки на операторите по т. II от Заповед № 3-В-7 от 04.05.2023 г. и Заповед № 3-В-8 от 04.05.2023 г.