



## ПРОТОКОЛ

№ 248

София, 25.11.2020 година

Днес, 25.11.2020 г. от 10:00 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), в пълен състав, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонов, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха Е. Маринова - директор на дирекция „Правна“, В. Михов – и.д. директор на дирекция „Мониторинг и контрол по изпълнение на Регламент (ЕС) № 1227/2011“, Р. Тахир – началник на отдел „Цени, лицензии и пазари – природен газ“, Б. Балабанов – началник на отдел „Контрол и решаване на спорове в електроенергетиката и топлоенергетиката“, И. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“, С. Маринова - началник отдел в главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“ и експерти на КЕВР.

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

### ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад с вх. № Е-Дк-944 от 20.11.2020 г. относно проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката и проект на акт.

Работна група: Елена Маринова, Агапина Иванова, Васил Михов,  
Ремзия Тахир, Снежана Станкова, Красимира Лазарова,  
Людмила Ненова, Александра Димитрова, Деница Лефтерова,  
Ренета Николова, Рада Башлиева, Сирма Денчева,  
Радостина Методиева Радослав Райков

2. Доклад с вх. № Е-Дк-935 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация София" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка

със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

3. Доклад с вх. № Е-Дк-936 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "ЕВН България Топлофикация" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

4. Доклад с вх. № Е-Дк-937 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация Плевен" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

5. Доклад с вх. № Е-Дк-938 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация Русе" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

6. Доклад с вх. № Е-Дк-939 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация Бургас" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

7. Доклад с вх. № Е-Дк-940 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на „ Веолия Енерджи Варна “ ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

8. Доклад с вх. № Е-Дк-941 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация Враца" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

9. Доклад с вх. № Е-Дк-942 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация ВТ" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,

Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

10. Доклад с вх. № Е-Дк-943 от 20.11.2020 г. относно извънредна проверка на "Топлофикация Разград" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон.

Работна група: Благовест Балабанов, Боян Паунов,  
Дора Томова, Стефан Мазнев, Марияна Настева, Сава Цеков

11. Доклад с вх. № В-Дк-335/20.11.2020 г. относно проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

Работна група по З-В-6/01.06.2020 г., изменена и допълнена със Заповед № З-В-14 от 30.07.2020 г. и Заповед № З-В-17 от 17.08.2020 г.:  
Ивайло Касчиев, Силвия Маринова, Мая Добровска,  
Ани Гюрова, Василена Иванова, Лолита Косева,  
Анелия Керкова, Николина Томова, Гергана Димова,  
Анелия Димова, Росица Желязкова, Румяна Костова

12. Доклад В-Дк-336/20.11.2020 г. относно проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

Работна група по Заповед № З-В-7/01.06.2020 г., изм. и доп. със Заповед № З-В-8 от 03.06.2020 г., Заповед № З-В-13 от 30.07.2020 г. и Заповед № З-В-16/13.08.2020 г.:  
Ивайло Касчиев, Силвия Маринова, Мая Добровска,  
Ани Гюрова, Василена Иванова, Лолита Косева,  
Анелия Керкова, Николина Томова, Гергана Димова,  
Анелия Димова, Росица Желязкова, Румяна Костова, Ани Недкова

**По т.1. Комисията разглежда доклад относно проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката.**

В изпълнение на правомощието си по чл. 21, ал. 1, т. 3 във връзка с чл. 60 от Закона за енергетиката (ЗЕ) Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) с решение по Протокол № 38 от 21.03.2013 г., т.1 е приела Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ, Наредбата), която е обнародвана в ДВ, бр. 33 от 05.04.2013 г.

Със Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 57 от 2020 г.), са направени промени в ЗЕ, които предвиждат дейността „търговия с природен газ“ да се извършва въз основа на издадена лицензия по чл. 39, ал. 1, т. 5 от ЗЕ, считано от 01.10.2021 г.

На следващо място със Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката, (ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2018 г.), в ЗЕ е въведено правомощие Комисията да води разследване и да прилага мерки, необходими за изпълнение на разпоредбите на Регламент (ЕС) № 1227/2011 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2011 г. относно интегритета и прозрачността на пазара за търговия на едро с енергия (REMIT, Регламент (ЕС) № 1227/2011). В тази връзка, в ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2018 г. е предвидено в НЛДЕ да бъдат регламентирани условията и реда за извършване на контрол по изпълнение на Регламент (ЕС) № 1227/2011.

Горните изменения и допълнения на ЗЕ налагат да бъдат направени съответните изменения и допълнения в НЛДЕ. В тази връзка, със Заповед № З-Е-168 от 18.09.2020 г.,

изменена със Заповед № 3-Е-179 от 06.10.2020 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да изготви доклад и проект на Наредба за изменение и допълнение на НЛДЕ (проект на НИД на НЛДЕ) в съответствие с чл. 28 от Закона за нормативните актове (ЗНА).

**Предвид горното и след обсъждане и анализ на относимите факти и обстоятелства се установи следното:**

Съгласно чл. 28, ал. 1 и ал. 2 от ЗНА, проектът на нормативен акт се внася за обсъждане и приемане от компетентния орган заедно с мотивите, съответно доклада към него и предварителната оценка на въздействието по чл. 20 от ЗНА, като мотивите, съответно докладът, следва да съдържат: причините, които налагат приемането; целите, които се поставят; финансовите и други средства, необходими за прилагането на новата уредба; очакваните резултати от прилагането, включително финансовите, ако има такива; анализ за съответствие с правото на Европейския съюз. Предвид разпоредбата на § 5 от Преходните и заключителни разпоредби към ЗНА, за приеманите от КЕВР подзаконовни нормативни актове не се изисква изготвяне на предварителна оценка на въздействието по чл. 20 от ЗНА.

#### 1. Причини, които налагат приемането на НИД на НЛДЕ:

По силата на § 16 и § 17 от Преходните и заключителни разпоредби (ПЗР) към ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 57 от 2020 г., от 01.01.2021 г. търговците на природен газ следва да подават пред КЕВР заявления за издаване на лицензия по чл. 39, ал. 1, т. 5 от ЗЕ, като от 01.10.2021 г. търговията с природен газ ще се извършва въз основа на лицензия. В тази връзка следва да бъдат подробно регламентирани условията и редът за издаване на лицензии на търговци с природен газ, реквизитите, които следва да съдържа заявлението за издаване на такава лицензия, както и необходимите документи, които следва да бъдат приложени към него.

На следващо място необходимостта от изменение и допълнение на НЛДЕ се налага и с оглед привеждането ѝ в съответствие със ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 08.05.2018 г., който въвежда разпоредби, които задължават Комисията да определи условията и реда за извършване на контрол по изпълнение на Регламент (ЕС) № 1227/2011.

Във връзка с натрупана практика по прилагане на разпоредбите, касаещи реда и условията за издаване, продължаване на срока и прекратяване на лицензиите по чл. 39 от ЗЕ, е необходимо тяхното редактиране, с оглед бързина и прецизност на административното производство.

#### 2. Целите, които се поставят:

Проектът на НИД на НЛДЕ има за цел да осъществяването на търговията с природен газ, като детайлно уреди реда, начина и процедурата по издаване на съответната лицензия на лицето, което желае да извършва тази дейност. В тази връзка регламентирани в ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 57 от 2020 г. нови задължения на търговците на природен газ налагат уреждането на правила, въз основа на които да бъдат издавани лицензии. В тази връзка е направено допълнение на чл. 9, ал. 1, като се прибавя нова точка 10а от НЛДЕ и са прецизирани разпоредбите на чл. 11, ал. 2 и ал. 7 от НЛДЕ, както и е създадена нова ал. 8.

С цел пълно уреждане на обществените отношения, свързани с издаване, продължаване на срока и прекратяване на издадена лицензия на подзаконово ниво, са извършени допълнения и изменения на чл. 8, ал. 1, т. 4, чл. 11, чл. 68, ал. 2 и чл. 70.

На следващо място в проекта на НИД на НЛДЕ с цел защита на интереса на страните по сделките с природен газ, е въведено задължението за поддържането от търговеца на природен газ на изрично обезпечение в тази връзка (ч. 11а).

С проекта на НИД на НЛДЕ е изменен и допълнен чл. 13 в ал. 1, създадена е нова ал. 4, както и чл. 16, ал. 1, с цел отразяване на спецификите на лицензионните дейности „търговия с електрическа енергия“ и „търговия с природен газ“.

На следващо място проектът на НИД на НЛДЕ цели нормативно да уреди в тяхната цялост обществените отношения, свързани с извършването на ефективен контрол от страна на КЕВР по изпълнение на Регламент (ЕС) № 1227/2011. В тази връзка предложените изменения предвиждат създаването на нова глава девета „а“ от НЛДЕ със заглавие „Условия и ред за осъществяване на контрол по глава седма „а“ от ЗЕ“. Главата съдържа три раздела: „Общи положения“, „Производство по установяване на нарушения по чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) 1227/2011“ и „Превантивен, текущ и последващ контрол за спазване на задълженията по чл. 4, 8, 9 и 15 от Регламент (ЕС) 1227/2011“.

Раздел I „Общи положения“ обхваща чл. 155а-155е, в които са регламентирани:

1. Задължения за участниците на пазара или такива, които действат от тяхно име, за срок от 5 години, да водят дневник на хартиен и електронен (магнитен) носител на сключваните сделки и получените нареждания за сключване на сделки с енергийни продукти на едро, включително оттеглени и анулирани нареждания;

2. Задължението на всеки участник на пазара да съхранява за срок от 5 години, по достъпен и подходящ за ползване начин, цялата документация, свързана с търговията с енергийни продукти на едро, включително отнасяща се до вътрешната му организация; системи; правила и процедури за идентифициране, избягване и/или преустановяване на нарушение по REMIT, с оглед осигуряване на обективна възможност за контрол от страна на Комисията върху спазване на забраните за пазарна злоупотреба по чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) № 1227/2011 г. и на задължението за незабавно информиране за сделки, за които има разумно основание да се предполага, че са сключени в нарушение на чл. 3 и чл. 5, както разпорежда чл. 15 от Регламент (ЕС) № 1227/2011 г.;

3. Задължението на всеки участник на пазара да съхранява за срок от 5 години записи на телефонни разговори, отнасящи се до нареждания и/или сделки с енергийни продукти на едро;

4. Задължението на операторите на борсовия пазар на електрическа енергия и природен газ да прилагат подходящи мерки, системи, правила и процедури за съхраняване в електронен вид на получените нареждания от участници на съответния пазар; да осигуряват гаранции за публичност на получените оферти за продажба и покупка на енергийни продукти на едро и други;

5. Задължението на операторите на организирания пазари на електрическа енергия и природен газ да създадат вътрешна организация, която да създаде условия за своевременно идентифициране, спиране, предотвратяване и докладване на КЕВР, за случаи на съмнителни сделки и/или нареждания, които биха могли да представляват нарушения на REMIT, да съхраняват в продължение на 5 години цялата информация и документи относно дейността си на хартиен или електронен (магнитен) носител, с оглед осъществяване на контрол от страна на Комисията за спазване забраните по чл. 3 и чл. 5 и изпълнение на задължението по чл. 15 от Регламент (ЕС) № 1227/2011;

6. Задължението на всеки участник на пазара да съхранява за срок от 5 години цялата публикувана вътрешна информация, касаеща дейността му, уведомлението до Комисията за публикуването и събраните материали, обусловили решението за отложено публично разкриване на вътрешна информация, както и доказателства за съществуване на риск от засягане на собствен интерес, в случай на отложено публикуване, с оглед изпълнението на задълженията по чл. 4 от Регламент (ЕС) № 1227/2011;

7. Задължението на всеки участник на пазара и на лицата по чл. 8, параграф 4, букви б) - е) от Регламент (ЕС) № 1227/2011 да съхраняват, по достъпен и подходящ за ползване начин, цялата документация и записи на хартиен и електронен носител, удостоверяващи изпълнение на задължението за докладване на сделките и/или нарежданията за сделки с енергийни продукти на едро, съгласно чл. 8 и чл. 9 от Регламент (ЕС) 1227/2011 г.;

В Раздел II са предвидени разпоредби, които подробно регламентират процедурата по провеждане на предварително проучване за наличие на обосновано предположение за извършено нарушение на чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) 1227/2011. В тази връзка са създадени норми, които уреждат изискването за форма и съдържание на искането на лицата по чл. 74а от ЗЕ за образуване на производство за установяване на нарушение на чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) 1227/2011; образуването, провеждането и приключването на предварителното проучване на обосновано предположение за извършено нарушение на чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) 1227/2011 (чл. 155ж-чл. 155к).

Раздел III „Производство по установяване на нарушения по чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) 1227/2011“ обхваща чл. 155л-чл. 155п. Посочените разпоредби регламентират реда за извършването на проверка, след приемане на решение от страна на Комисията за образуване на производство за установяване на нарушение на чл. 3 и 5 от Регламент (ЕС) № 1227/2011; събирането на доказателства; правомощията и процедурния ред на работа на длъжностните лица, извършващи проверка; процедурата на изземване, съхраняване, връщане и използване на оригиналните документи, веществените доказателства и информацията на електронни или цифрови носители, изети при проверките на място и в хода на разследването; процедура, касаеща изземване и работа с документи, съдържащи защитена от закон тайна; права на проверяваното лице, както и правомощията на КЕВР по отношение на крайния акт, с който приключва образуването производство.

С Раздел IV „Външни експерти“ (чл. 155р) се урежда възможността за назначаване на един или повече външни експерти, когато това е необходимо в производство по установяване на нарушение по Глава седма „а“ от ЗЕ;

В Раздел V „Защитено лице“ (чл. 155с - чл. 155у) са предвидени правила и процедура за запазване в тайна на самоличността на лицата, дали обяснения или представили данни за извършено нарушение по REMIT, когато от разкриване на самоличността им могат да произтекат сериозни неблагоприятни последици за упражняваната от лицата дейност или за личността им, като са уредени и случаите, в които самоличността на такива лица може да бъде разкрита.

Раздел VI „Превантивен, текущ и последващ контрол за спазване на задълженията по чл. 4, 8, 9 и 15 от Регламент (ЕС) 1227/2011“ съдържа разпоредби относно контрола за спазване на задълженията по чл. 4, чл. 8, чл. 9 и чл. 15 от Регламент (ЕС) 1227/2011 за събиране и докладване на данни във връзка със сделки с енергийни продукти на едро, който се упражнява от Комисията, въз основа на водения от нея национален регистър и на Европейския регистър на участниците на пазара, воден от Агенцията за сътрудничество между регулаторите на енергия (чл. 155ф).

В Допълнителните разпоредби се създава т. 3, в която се съдържа дефиниция на „участник на пазара“, с оглед създаване на идентичност на използваните понятия с тези в Регламент (ЕС) 1227/2011.

#### 3. Финансови и други средства, необходими за прилагането на новата уредба:

Прилагането на проекта на НИД на НЛДЕ не е обвързано с разходи за държавния бюджет, поради което не се изисква финансова обосновка.

#### 4. Очаквани резултати от прилагането:

С проекта на НИД на НЛДЕ ще се създаде яснота по отношение на реда и условията, на които дадено юридическо лице следва да отговаря, за да придобие лицензия за дейността „търговия с природен газ“, както и необходимите документи и тяхното съдържание. Също така ще се регламентират на подзаконово нормативно ниво данните, документите и информацията, които трябва да бъдат представени в комисията в тази връзка.

На следващо място с проекта на НИД на НЛДЕ ще се създадат нормативни условия за точно прилагане на ЗЕ и Регламент (ЕС) № 1227/2011. Чрез установяването на ясна и точна процедура по прилагането на посочените нормативни актове, ще се създаде възможност КЕВР да може своевременно да разглежда всички случаи, при които е налице

съмнение за нарушение на нормите на Регламент (ЕС) № 1227/2011, като по този начин ще се постигне и целта на закона, а именно енергийни доставки при минимални разходи.

Проектът на НИД на НЛДЕ е в съответствие с разпоредбите на ЗЕ и осигурява спазване йерархията на нормативните актове и постигане на непротиворечивост и единна регулаторна рамка.

#### 5. Анализ за съответствие с правото на Европейския съюз:

Предложеният проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката е в съответствие и не нарушава основни права и принципи от правото на Европейския съюз. Проектът е съобразен с нормите на Директива 2009/73/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 13 юли 2009 година относно общите правила за вътрешния пазар на природен газ и за отмяна на Директива 2003/55/ЕО, Регламент (ЕС) № 1227/2011 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2011 г. относно интегритета и прозрачността на пазара за търговия на едро с енергия, и по-конкретно чл. 13 от същия, съгласно който националните регулаторни органи гарантират налагането на забраните, установени чл. 3 и чл. 5 от Регламент (ЕС) № 1227/2011, и на задължението, установено в чл. 4 Регламент (ЕС) № 1227/2011.

При одобряване на предложения проект следва да бъде проведена процедура в съответствие с разпоредбите на ЗНА, на Административнопроцесуалния кодекс и на ЗЕ. Проектът на НИД на НЛДЕ следва да бъде публикуван на интернет страницата на КЕВР, ведно с доклада, съдържащ мотивите, както и на Портала за обществени консултации. Следва да бъде проведено обществено обсъждане на проекта, като на заинтересованите лица бъде предоставен подходящ срок за изразяване на становища и предложения по проекта.

Съгласно § 16 и § 17 от ПЗР към ЗИД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 57 от 2020 г., от 01.01.2021 г. търговците на природен газ следва да подават пред КЕВР заявления за издаване на лицензия по чл. 39, ал. 1, т. 5 от ЗЕ, като съответно от 01.10.2021 г. търговията с природен газ ще се извършва въз основа на лицензия. В тази връзка съществува необходимост да е налице и влязла в сила НИД на НЛДЕ, в която подробно да са детайлизирани редът и условията за издаване на такава лицензия преди 01.01.2021 г.

От горното следва, че за КЕВР е невъзможно да проведе процедурата, регламентирана в чл. 26, ал. 4 изр. първо от ЗНА, предвиждаща 30-дневен срок за предложения и становища по проекта на НИД на НЛДЕ от публикуването му за обществени консултации, поради което е необходимо да се приложи предвидената в чл. 26, ал. 4, изр. второ възможност Комисията да определи друг срок, но не по-кратък от 14 дни. С оглед необходимостта влизането в сила на НИД на НЛДЕ да бъде преди 01.01.2021 г. е целесъобразно срокът по чл. 26, ал. 4, изр. второ от ЗНА да бъде 14 дни.

#### Изказвания по т.1.:

Докладва Е. Маринова. С измененията на ЗЕ са разширени правомощията на КЕВР по отношение на това, че дейността „търговия на природен газ“ става лицензирана, в резултат на което за Комисията е въведено правомощие да издава лицензии за тази дейност. Правомощията на Комисията са допълнени с задължения и права да води разследване и да прилага мерки, необходими за изпълнение на разпоредбите на Регламент (ЕС) № 1227/2011 относно интегритета и прозрачността на пазара за търговия на едро с енергия. Поради тези причини съответните подзаконови нормативни актове, в конкретния случай НЛДЕ, следва да бъде изменена и допълнена със съответните норми, които да регламентират реда и условията във връзка с изпълнението на новите правомощия от страна на Комисията. По отношение на правомощието на Комисията да издава лицензии за търговия с природен газ са предвидени съответни изменения на Наредбата за лицензиране, които в основния си вид предвиждат допълнение на реда, условията и нормите в лицензията. Конкретно чл. 11 е допълнен с необходимите доказателства с оглед

създаване на ред и условия, въз основа на които лицата, които желаят да получат такава лицензия, да подават и попълват своите заявления, с които да сезират Комисията. Предвидено е и да се създаде нов чл.11а, който да регламентира материалните норми по отношение на едно от основните изисквания за търговеца на природен газ, а именно да поддържа обезпечение в съответната сметка. Чл.13 е предвидено да бъде изменен и допълнен с оглед това да отрази спецификата на дейността „търговия с природен газ“ и на дейността „търговия с електрическа енергия“ по отношение на бизнес плановете на тези лицензианти (бизнес планът е приложение към техните лицензии). По отношение на процедурните правила и норми, които се отнасят към дейността на Комисията по РЕМИТ, е предвидено да бъде създадена отделна глава девета „а“ със заглавие „Условия и ред за осъществяване на контрол по глава седма „а“ от ЗЕ“. Това е именно контролът по РЕМИТ, където изчерпателно са регламентирани процедурните норми. Главата има раздели. В тази част на измененията и допълненията на Наредбата като цяло работата е организирана въз основа на резултатите от консултантския труд по проекта, който Комисията има по програмата "Добро управление", по който консултант е ЕБВР. Нормите са прецизирани и огледани от гледна точка на правилност. Предвидено е изменение, което е продиктувано от практиката на Комисията. Свързано е с регламентиране на основание в Наредбата по своя инициатива тя да открие производство за прекратяване на лицензия в случаите, когато има влязло в сила решение на съда за несъстоятелност или ликвидация на лицензианта. В тези случаи е предвидено лицензията да бъде прекратена от датата на влизане в сила на съответното съдебно решение. По този начин се преодоляват известни затруднения в практическата работа на Комисия, свързана с начисляване на лицензионни такси до датата на прекратяване на лицензията. Така или иначе търговец, който е в ликвидация или несъстоятелност, по Търговския закон няма право да упражнява търговска дейност. Това са в основни линии измененията и допълненията на Наредбата. Мотивите за тях са организирани в доклада, който съдържа причините, които налагат изменението, целите, които се поставят с измененията, финансови и др. средства, които са необходими за прилагането на новата уредба, очаквани резултати, анализ на съответствието с правото на Европейския съюз. Като подзаконов нормативен акт процедурата за приемане на измененията и допълненията в НЛДЕ трябва да следва правилата на ЗНА, където е предвидена процедура за публично обсъждане със заинтересованите лица чрез поставяне на проекта на акт и мотивите към него на Портала за обществени консултации. Този закон допуска в изключителни случаи поради важни причини тази публична консултация да бъде най-малко 14 дена. Работната група е обосновала причините за такава 14-дневна публична консултация и тя е свързана със задължението на Комисията във връзка с издаването на лицензиите за търговци и с възможността съответните търговски дружества от 01.01.2021 г. да подават заявления за тази лицензионна дейност, което предполага и да са в сила процедурните правила на тази Наредба. Според изискванията на специалния ЗЕ, проектът на Наредба следва да бъде подложен на обществено обсъждане.

Поради всички тези причини и аргументи работната група предлага на основание чл. 21, ал. 1, т. 3 във връзка с чл. 60 от Закона за енергетиката и чл. 43, ал. 1 и ал. 6, чл. 49 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, Комисията да вземе следните решения:

1. Да приеме доклада;
2. Да приеме проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката;
3. Да насрочи обществено обсъждане на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3, което да бъде проведено по реда на решение по Протокол № 175 от 05.08.2020 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.
4. Датата и часът на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране;



5. Да публикува проекта по т. 2, ведно с доклада, на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране и на Портала за обществени консултации;

6. Да определи 14-дневен срок за предложения и становища във връзка с публикувания проект по т. 2 на Портала за обществени консултации.

И. Н. Иванов даде думата за изказвания.

А. Йорданов заяви, че подкрепя предложените изменения в Наредбата, без да засяга детайлите, тъй като тя ще бъде подложена на обществено обсъждане и ще може да се чуят становищата на заинтересованите страни. А. Йорданов каза, че има въпрос във връзка със смисъла и философията на разпоредбата на чл. 11а. Споменато е, че идеята е да се въведе обезпечение от страна на търговеца на природен газ, но разпоредбата звучи незавършена по две причини. Първо, обезпечението обичайно служи да се гарантира доброто изпълнение в повечето от случаите. Второ, обезпечението служи за това, при недобро изпълнение някой да може да се удовлетвори от него. Тази разпоредба обаче не предвижда такава хипотеза въобще. Вторият проблем, който А. Йорданов вижда и не му е ясен, е дефиницията за специална банкова сметка, за която е трябвало да се направи консултация с банковите институции, тъй като заложеното в разпоредбата няма характеристика на специална банкова сметка, а се използва терминология, която е характерна за банковия сектор. А. Йорданов каза, че може би експертите ще могат да разяснят тези два въпроса – каква е била идеята и философията при разписването на разпоредбата.

Е. Маринова отговори, че работната група е махнала думата *специална* и сметката е просто сметка. Целта и характерът на това обезпечение по тази банкова сметка няма характер на неустойка, за да бъде целта ѝ свързана с доброто изпълнение или не по договора. Неустойката може да бъде договорна и законна, но смисълът на тази сметка не е да замести разпоредба, която да регламентира законна неустойка, а да гарантира едно от основните изисквания на ЗЕ – когато дължиш плащане за услугата (електрическа енергия или природен газ), това да е гарантирано, че няма да застрашиш финансовото състояние на горния субект по веригата и като цяло да създадеш финансова криза по веригата в двата сектора. Тази банкова сметка има за цел да бъде активирана, когато съответният търговец не е в състояние да извършва плащания по своите сделки. Като цяло такива обезпечения почти напълно са въведени по цялата верига. Някои са в ЗЕ, а други са в ПТПГ и ПТЕЕ.

А. Йорданов каза, че отговорът не е съвсем удовлетворителен за него, защото обезпечения от страна на търговците на природен газ и електрическа енергия са предвидени по всички сделки по веригата. Някои от тях са договорни, някои са законов ангажимент на търговците. На А. Йорданов не е станало ясно тази сметка, която не е специална, от кого и при каква хипотеза може да бъде активирана. Това, което сега предвижда разпоредбата, е, че търговците могат да използват наличностите по нея за разплащане по сделките с природен газ. В същото време имат задължението да поддържат един неснижаем остатък и да го компенсират в случай, че се разплатят от сметката в определен период от време. Други хипотези тази сметка да бъде активирана, за да обезпечи някакво задължение на търговеца, А. Йорданов не вижда разписани в разпоредбите.

Е. Маринова каза, че според работната група точно това е смисълът на тази сметка (и това я прави специална, дори и да не се казва специална) – да бъде използвана от търговеца само за изпълнение на задълженията му за разплащане във връзка с търговията с природен газ. Тоест това е сметка, в която има заделен ресурс, който да гарантира, че каквито и плащания да прави търговецът, никога няма да остане без ресурс, който да плати на следващите по веригата за търговия. Такъв вид обезпечения е предвидено и за търговците на електрическа енергия много отдавна (преди 10-15 г.) в Правилата за достъп до електропреносната и електроразпределителните системи. Когато работната група е работила върху тези правила, отново е имало консултанти (унгарци и др.). Много се е

мислило какви да са точно правилата именно за търговците, за тяхната специфична дейност. Тогава предложението и опитът на други европейски страни е довел до тези норми, за които през годините никой не е успял да измисли нещо по-добро.

А. Йорданов каза, че изискването за неснижаем остатък по сметката всъщност я прави не специална, а класическа депозитна сметка.

Е. Маринова каза, че този въпрос е цитиран по повод на лицензирането и по повод на банковите правила. Имала е разговори и с П. Младеновски, който е обяснил, че не е депозитна сметка. Е. Маринова заключи, че не знае каква е сметката, може би банките разбират.

П. Трендафилова каза, че текстът е, че при подаване на заявление за издаване на лицензия трябва да се представи определена наличност по банкова сметка, която очевидно не е специална, а е разплащателна.

И. Н. Иванов отбеляза, че не е специална със сигурност.

П. Трендафилова попита тази наличност към кой момент трябва да бъде тази определена сума, защото наличността е динамична, ако е нормална разплащателна сметка.

Е. Маринова отговори, че може да каже какво е виждала в практиката, разглеждайки заявленията за търговия с електрическа енергия. Към момента лицата, които кандидатстват за лицензия за търговия с електрическа енергия, представят договор с банката за откриване на такава сметка, в който договор са описани условията – ресурсът по тази сметка да се използва от юридическото лице само за разплащане на сделките, Комисията по всяко време да получава информация за наличностите. Така че това е договор за банкова сметка (Е. Маринова отново каза, че не знае каква е – специална, депозитна или друг вид), при тези специални условия, които се основават на изискванията на специалните норми в енергетиката. На въпроса към кой момент да е ресурсът по сметката – трябва да е наличен към момента на подаване на заявлението. Това е сумата, която е необходима за първата година от лицензионната дейност, и тя е 1/24 от прогнозния оборот на бизнес плана, но не по-малко от 150 хил. лв. Той трябва да е наличен към момента, в който дружеството подава заявление за лицензиране. Това е неснижаемият минимум за първата година от лицензионната дейност. След това е по другите правила - 1/24 от годишния оборот. Работната група е имала спорове по отношение на неснижаемия минимум за първата година и по принцип по отношение на газовите лицензии, но няма анализи и статистика и затова идеята е този размер да бъде обсъден със заинтересованите лица и впоследствие, ако има важни аргументи, да се преценява.

П. Трендафилова каза, че в чл. 11а, ал.2 се казва, че тази сметка трябва да се възстановява в срок до 20 работни дни. Откога тече този срок, какъв е смисълът на този текст?

Е. Маринова отговори, че така, както е написана разпоредбата, се разбира, че в срок до 20 работни дни се възстановява от датата, на която е използван ресурсът за изплащане на сделки...

П. Трендафилова каза, че може би трябва да се поясни.

Е. Маринова отговори, че е мислено и върху това, но каквато и дума да се сложи, задължението е за търговеца. Той самият знае на кой ден е използвал ресурса. От този ден в рамките на 20 дни той трябва да възстанови ресурса по тази сметка. Не е необходимо да се каже *от уведомяването на банката*, защото това е негова сметка и той оперира с нея. Е. Маринова заключи, че няма проблем да бъде допълнен проектът, ако нещо работната група е пропуснала.

А. Йорданов каза, че изискването за неснижаема наличност от 150 хил. лв. не се отнася само за първата година, а за целия период на действие на лицензията, в случай че 1/24 от оборота е по-малко от 150 хил. лв. Това уточнение е важно, защото преди малко е прозвучало, че се отнася само за първата година. Второ, възникват множество въпроси по повод на това дали въобще и доколко може да се осъществява контрол по тази разпоредба.

Търговецът съответно има отговорността да допълва до неснижаемата наличност в определен период след като е извършил плащания. Това обаче, първо, визираща хипотезата, че търговецът плаща веднъж-два пъти в месеца, а това не е така. Второ, той ще допълни след едното извършено плащане, а междувременно ще се наложи да извърши други плащания. Освен всичко друго банките нямат практиката постоянно да уведомяват Комисията за наличностите по тези сметки. Практиката в електросектора е доста дълга. Дори Комисията не е в състояние сега към момента да провери лицензираните търговци на електрическа енергия дали поддържат съответните наличности. А. Йорданов счита, че при тази динамична хипотеза с възстановяването в някакъв дневен срок тази разпоредба не подлежи на контрол обективно.

Е. Маринова счита, че де юре разпоредбата дава възможност за контрол, защото банката не е длъжна да дава информация, но Комисията винаги може да изисква и тогава банката е длъжна да даде информация за даден период за състоянието на тази сметка. От нормативна гледна точка Комисията може да реализира контрол. От последното плащане винаги трябва да текат 20 дена и да се възстанови неснижаемият минимум. За практическото приложение, за организацията във връзка с това, Е. Маринова не може да отговори.

И. Н. Иванов каза, че НЛДЕ е една от най-устойчивите наредби, създавани от Комисията, за разлика от някои други, които се налага почти ежегодно да се променят. Седем години след като Комисията е приела тази Наредба през 2013 г., промените сега са абсолютно необходими поради законовите изисквания, които са влезли с промяна на ЗЕ. Председателят си спомня, когато са се водили разискванията около промените в закона, предшестващи в областта на природния газ, и постепенната либерализация на търговията с природен газ. Било е заявено, че към момента няма да бъдат лицензирани търговците на природен газ, а това ще стане едва когато борсата заработи съвсем пълноценно и може да се счита, че има устойчива борсова търговия. Впоследствие с промените в ЗЕ КЕВР е длъжна да се съобрази, че вече дейността търговия с природен газ съгласно закона се извършва въз основа на издадена лицензия. Така че тази промяна е абсолютно необходима и оттам следва и необходимото обезпечение при търговията с природен газ. И. Н. Иванов внимателно е слушал изказванията и на А. Йорданов, и на П. Трендафилова. Те по принцип не засягат същността на разпоредбата – дали да има обезпечение или не. По-скоро поставят въпроси, които в хода на общественото обсъждане и дейността на работната група до финалното приемане, могат да бъдат изяснени. Председателят разбира, че за търговците на природен газ нововъведените изисквания в Наредба №3 няма да им се харесат, тъй като ще е необходимо да се лицензират. Второ, ще е необходимо да заделят тези обезпечения. Може би в някои случаи (не изцяло) може да се ползва и опитът, който има при обезпеченията, свързани с централизираната търговия с електрическа енергия на БНЕБ, там където е възможно да се направи някаква съпоставка и да се търси някакво решение по подобие при търговията с електрическа енергия. Що се касае до прилагането на изискванията на Регламент (ЕС) № 1227/2011, там също е абсолютно необходимо, защото благодарение на тези въведени нови текстове в Наредба №3 се регламентират условията и редът, по който Комисията може да осъществява контрол по изпълнението на Регламента. По тази причина И. Н. Иванов подкрепя на първо четене представените доклад и проект на акт.

И. Н. Иванов насрочи провеждане на обществено обсъждане на 02.12.2020 г. от 10:00 ч., което ще се проведе в съответствие с реда, определен с решение на КЕВР по Протокол № 175 от 05.08.2020 г., свързано с провеждане на публичните заседания в условията на епидемична обстановка.

И. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и подложи на гласуване проекта на решение с направеното допълнение.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 3 във връзка с чл. 60 от Закона за енергетиката и чл. 43, ал. 1 и ал. 6, чл. 49 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, на Комисията да вземе следните

### **РЕШИ:**

1. Приема доклад относно Проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката;
2. Приема проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката;
3. Насрочва обществено обсъждане по т. 2 на 02.12.2020 г. от 10.00 ч.;
4. Общественото обсъждане на проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката да бъде проведено по реда на решение по Протокол № 175 от 05.08.2020 г., т. 8 на Комисията за енергийно и водно регулиране;
5. Датата и часът на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране;
6. Проектът по т. 2, ведно с доклада, да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране и на Портала за обществени консултации.
7. Определя 14-дневен срок за предложения и становища във връзка с публикувания проект по т. 2 на Портала за обществени консултации.

В заседанието по **точка първа** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **осем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

**По т.2.** Комисията разглежда доклад относно **извънредна проверка в „Топлофикация София“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-161 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-161/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. в ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация София“ ЕАД.

### **I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. в ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация София“ ЕАД и изпълнение на Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

## **II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

**С писмо изх. № Е-14-01-38/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:**

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Суми за възстановяване съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

5.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;

5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;

5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

6.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;

6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;

6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;

6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;

6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;

7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;

7.3. Брой на получени заявления от лица по т. 7.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;

7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;

7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;

8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.

9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от Фонд СЕС информация за възстановените суми от дружеството, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г. съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

С писмо изх. № М-809/15.10.2020 г. и вх. № Е-14-01-38/15.10.2020 г. дружеството е предоставило:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. общо и по месеци с топлоносител гореща вода;

Табл. № 1

| Дружество | ОБЩО количество измерена нетна топлинна енергия за разпределение и размер на начислението съгласно цената, определена с Решение № Ц от 25/24.06.2020 г. за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |                  |          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|
|           | Цена съгласно Решение № Ц-25/24.06.2020 г.                                                                                                                                                       | Топлинна енергия | Сума:    |
|           | лв. / MWh                                                                                                                                                                                        | MWh              | хил. лв. |

|                             |       |              |                |
|-----------------------------|-------|--------------|----------------|
| “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ”<br>ЕАД | 85,07 | 3 015 019,51 | 256 487 709,89 |
|-----------------------------|-------|--------------|----------------|

Табл. № 2

| Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода<br>01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. |                     |                     |                      |                      |                      |                   |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1 - 31.07<br>2019 г.                                                                                    | 1 - 31.8<br>2019 г. | 1 - 30.9<br>2019 г. | 1 - 31.10<br>2019 г. | 1 – 30.11<br>2019 г. | 1 - 31.12<br>2019 г. | 1 - 31.01<br>2020 | 1 - 29.02<br>2020 г. | 1 - 31.03<br>2020 г. |
| MWh                                                                                                     | MWh                 | MWh                 | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh               | MWh                  | MWh                  |
| 96 911,493                                                                                              | 88 032,61           | 99 898,681          | 122 493,605          | 324 716,218          | 599 218,793          | 673 876,444       | 527 532,458          | 482 339,21           |

Табл. № 3

| Дружество                   | ОБЩО фактурирана топлинна енергия и размер на<br>начислението съгласно цената, определена с<br>Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.<br>за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |                     |                |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|
|                             | Цена съгласно<br>Решение № Ц-<br>25/24.06.2020 г.                                                                                                                          | Топлинна<br>енергия | Сума:          |
|                             | лв. / MWh                                                                                                                                                                  | MWh                 | хи.л. лв.      |
| “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ”<br>ЕАД | 85,07                                                                                                                                                                      | 2 890 674,00        | 245 909 637,18 |

Табл. № 4

| Фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |                     |                     |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 - 31.07<br>2019 г.                                                  | 1 - 31.8<br>2019 г. | 1 - 30.9<br>2019 г. | 1 - 31.10<br>2019 г. | 1 – 30.11<br>2019 г. | 1 - 31.12<br>2019 г. | 1 - 31.01<br>2020 г. | 1 - 29.02<br>2020 г. | 1 - 31.03<br>2020 г. |
| MWh                                                                   | MWh                 | MWh                 | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  |
| 11 2641                                                               | 108 529             | 113 584             | 121 127              | 351 575              | 505 792              | 545 359              | 491 119              | 540 948              |

Количествата фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. са представени в графичен вид по-долу.

Граф. № 1

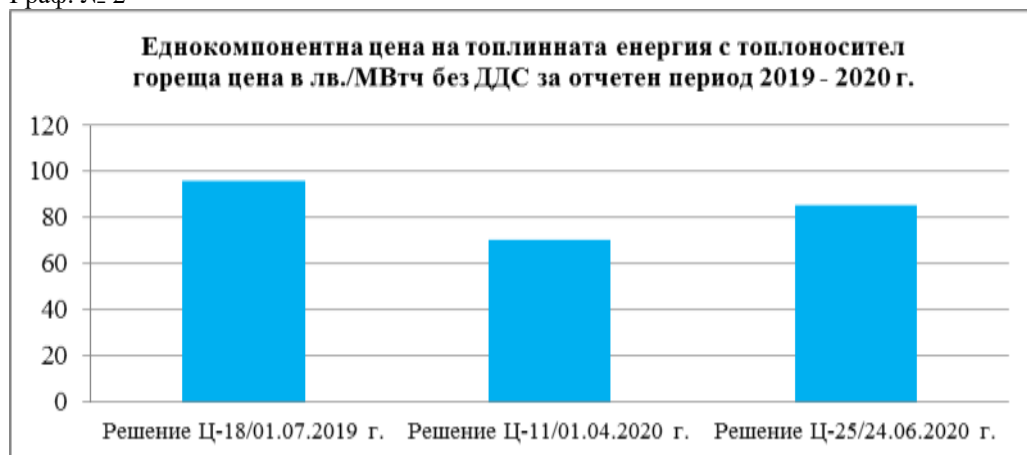


2. Суми за възстановяване съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. по видове и брой клиенти.

За коректно тълкуване на начислените на клиентите суми за топлинна енергия следва да се отчете, че за последния отчетен период 2019 г. – 2020 г., за произведената от „Топлофикация София“ ЕАД топлинна енергия КЕВР е определила три различни цени -

съответно с Решение № Ц-18/01.07.2019 г., Решение № Ц-11/01.04.2020 г. и Решение № Ц-25/24.07.2019 г. В графиката по-долу са представени действащите цени на топлинната енергия за коментирания период.

Граф. № 2



Дружеството е предоставило данни и обяснения за сумите за възстановяване и възстановените суми по групи клиенти към 31.08.2020 г., както следва:

Табл. № 5

| Клиенти по групи | Брой:          | Сума за възстановяване без ДДС | Възстановена сума без ДДС | Остатък за възстановяване |
|------------------|----------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Асоциация        | 1              | 621,28 лв.                     | 119,35 лв.                | 501,93 лв.                |
| Бюджетни         | 733            | 1 470 331,71 лв.               | 414 470,40 лв.            | 1 055 861,31 лв.          |
| Небитови         | 25 481         | 2 503 651,79 лв.               | 1 199 339,91 лв.          | 1 304 311,88 лв.          |
| Битови           | 427 209        | 26 579 801,55 лв.              | 20 990 985,87 лв.         | 5 588 815,68 лв.          |
| <b>ОБЩО:</b>     | <b>453 424</b> | <b>30 554 406,33 лв.</b>       | <b>22 604 915,53 лв.</b>  | <b>7 949 490,80 лв.</b>   |

\* в колона „Сума за възстановяване без ДДС“, „Общо“, разликата от 18 лв. е в резултат на закръгляния;

\* в колона „Възстановена сума без ДДС“, „Общо“, разликата от 1 050,42 лв. е в резултат на извършени корекции и закръгляния;

\* в колона „Остатък за възстановяване без ДДС“, ред „Общо“, разликата от 376,98 лв. е от закръгляния.

**3.** Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

Във връзка § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ от страна на общественния доставчик по сметките на „Топлофикация София“ ЕАД не са постъпвали парични средства. Изчислените суми за възстановяване са приспаднати от текущите задължения на дружеството към „Булгаргаз“ ЕАД. Датата на издадените кредитни известия и на Допълнителното споразумение по договора за доставка на природен газ, в резултат на което е извършено прихващането, е 09.06.2020 г.

**4.** Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. Н, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;



Количествата топлинна енергия и сумите за възстановяване на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.07.2019 г. – 31. 03.2020 г. са представени в таблица № 6.

Табл. № 6

| Период                     |         | Количество топлинна енергия | Цена преди Решение № Ц-25/24.06.2020 г. | Цена след Решение № Ц-25/24.06.2020 г. | Суми за възстановяване |
|----------------------------|---------|-----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|
| 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |         | MWh                         | лв/MWh                                  | лв/MWh                                 | лв.(без ДДС)           |
| юли                        | 2019 г. | 112 641                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -1 190 615             |
| август                     | 2019 г. | 108 529                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -1 147 152             |
| септември                  | 2019 г. | 113 584                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -1 200 583             |
| октомври                   | 2019 г. | 121 127                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -1 280 312             |
| ноември                    | 2019 г. | 351 575                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -3 716 148             |
| декември                   | 2019 г. | 505 792                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -5 346 221             |
| януари                     | 2020 г. | 545 359                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -5 764 445             |
| февруари                   | 2020 г. | 491 119                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -5 191 128             |
| март                       | 2020 г. | 540 948                     | 95,64                                   | 85,07                                  | -5 717 820             |
| <b>ОБЩО:</b>               |         | <b>2 890 674</b>            |                                         |                                        | <b>-30 554 424</b>     |

Дружеството излага следните пояснения относно приложения подход:

Възстановените на клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД суми следва да покриват зададеното в последния ред на Табл. № 6, като изчисленията се базират на следните цени:

- Стари цени за 1 MWh, действащи за периода 07.2019 – 03.2020 г. – 95,64 (без асоциации);
- Стари цени за 1 MWh, действащи за периода 07.2019 – 03.2020 г. – 92,79 (за асоциации);
- Нови цени за 1 MWh, действащи за периода 07.2019 – 03.2020 – 85,07 (без асоциации);
- Нови цени за 1 MWh, действащи за периода 07.2019 – 03.2020 – 82,52 (за асоциации).

Сумите за възстановяване са изчислени на база стойността на всички фактури за месечно потребление на топлинна енергия (ТЕ), отнасящи се за периода 01.07.2019 – 31.03.2020 г.

Сумата за възстановяване за всяка месечна фактура за ТЕ, отнасяща се за периода 07.2019-03.2020 г, се изчислява по следната формула:

Сума за възстановяване = (Фактурирано количество ТЕ \* Стара цена) – (Фактурирано количество ТЕ \* Нова цена)

Това правило се прилага от дружеството при изготвяне на:

- месечни фактури за клиенти с реален месечен отчет;
- месечни фактури за клиенти с прогнозни месечни начисления;
- месечни фактури за клиенти, които заплащат на равни месечни вноски.

Прилагайки описания подход, дружеството определя сумата за възстановяване за всяка месечна фактура от периода.

Следвайки този модел на работа, дружеството отчита, че съществува възможност общата сума за възстановяване за съответните месеци да се различава с пренебрежимо малки стойности от определената с Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. сума за възстановяване на месечно ниво. Разликата произтича от закръгления до 1 ст. при изготвянето на всеки платежен документ, каквито са месечните фактури на над 450 хил. клиенти на дружеството.

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

5.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти на реален месечен отчет;

5.1.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти на реален месечен отчет - 733 736.355 MWh;

5.1.2. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти на реален месечен отчет - 738 917.026 MWh

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1 по месечни фактури за 2020 г.;

На клиентите по т. 5.1 са начислени суми за възстановяване в размер на 7 755 593 лв. без ДДС.

В табл. № 7 са представени данни за сумите за възстановяване и възстановените суми на различните групи клиенти на "Топлофикация София" ЕАД.

Табл. № 7

| Клиенти    | Избран начин на заплащане | Мярка | м. юни<br>2020 г. | м. юли<br>2020 г. | м. август<br>2020 г. | Остатък за възстановяване |
|------------|---------------------------|-------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| Битови     | Реален месечен отчет      | лв.   | 348 902           | 442 575           | 135 494              | 404 543                   |
|            | Прогнозни месечни сметки  | лв.   | 5 684 102         | 9 635 328         | 1 999 810            | 2 494 102                 |
|            | Равни месечни вноски      | лв.   | 1 075 175         | 360 800           | 1 846                | 2 141                     |
| Небитови   | Реален месечен отчет      | лв.   | 579 067           | 558 790           | 441 521              | 4 492 979                 |
|            | Прогнозни месечни сметки  | лв.   | 240 686           | 445 166           | 136 396              | 555 129                   |
|            | Равни месечни вноски      | лв.   | 208 136           | 85 957            | 1 364                | 613                       |
| ОБЩО СУМИ: |                           | лв.   | 8 136 068         | 11 528 615        | 2 716 432            | 7 949 506                 |

В следващите графики са представени данните за възстановени суми в лева към 31.08.2020 г., както следва:

- Общо възстановените суми на всички клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД към 31.08.2020 г. – Графика № 3;

- Възстановени суми на битови клиенти с реален месечен отчет - Графика № 4;

- Възстановени суми на битови клиенти с равни месечни вноски - Графика № 5;

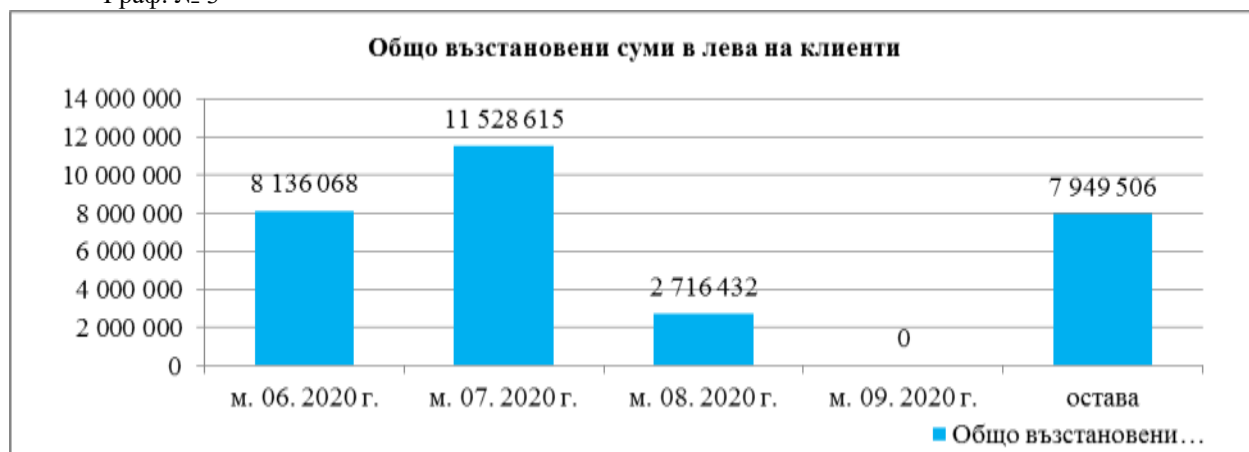
- Възстановени суми на битови клиенти с прогнозни месечни начисления - Графика № 6;

- Възстановени суми на небитови клиенти с реален месечен отчет - Графика № 7;

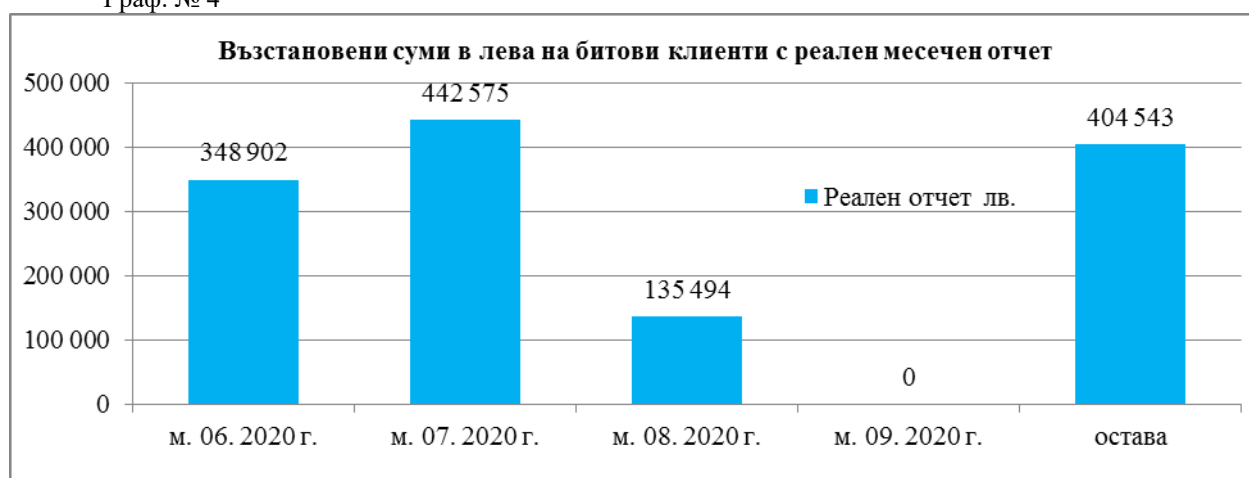
- Възстановени суми на небитови клиенти с прогнозни месечни начисления - Графика № 8;

- Възстановени суми на небитови клиенти, които заплащат топлинната енергия на равни месечни вноски - Графика № 9.

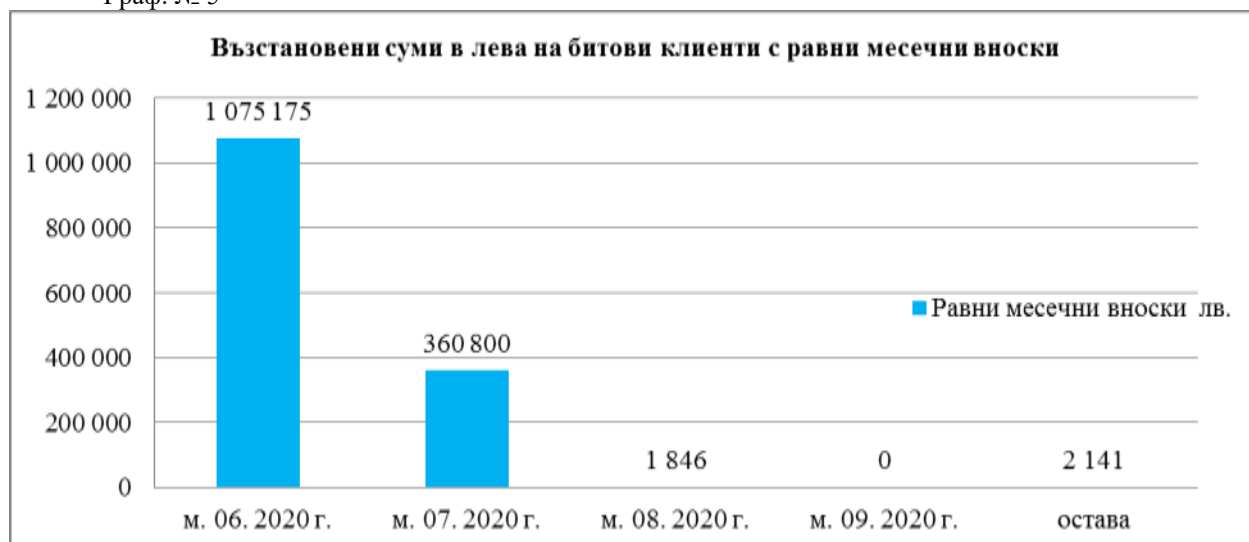
Граф. № 3



Граф. № 4



Граф. № 5



Граф. № 6



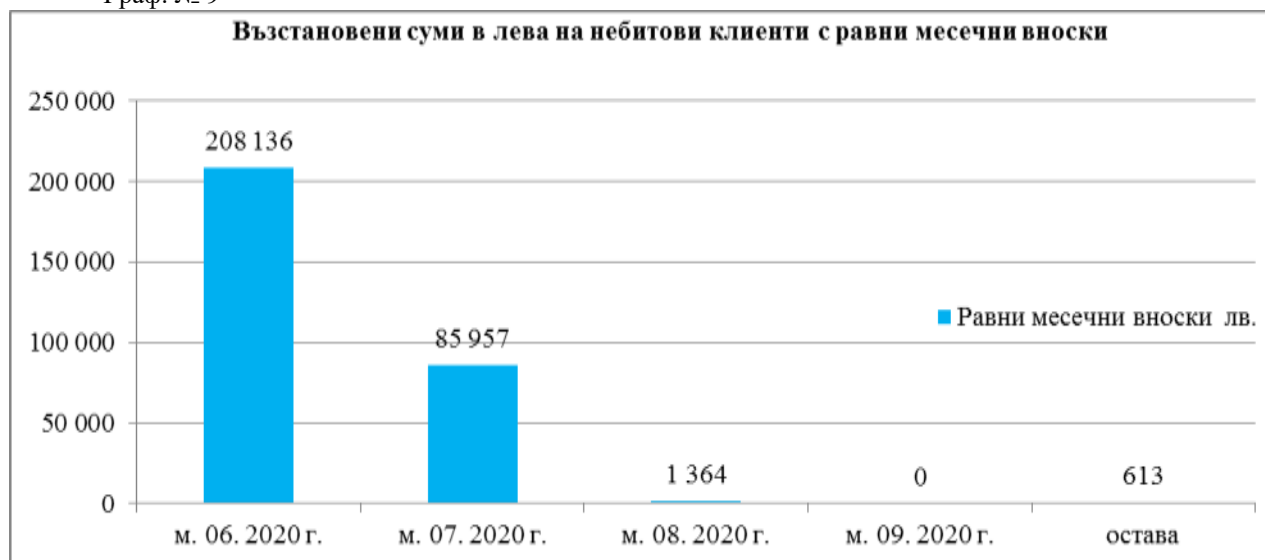
Граф. № 7



Граф. № 8



Граф. № 9



*Забележка:* И през м. септември 2020 г. дружеството възстановява суми на различните групи клиенти, но данните не са обработени, поради което не са представени в графиките по-долу.

**5.3.** Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1. (с реален месечен отчет на уредите за дялово разпределение), начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;

В Табл. № 8 по-долу са представени обобщени данни за начислените суми за възстановяване и възстановени суми през м. юни, м. юли и м. август 2020 г., на клиенти на "Топлофикация София" ЕАД, с месечни начисления на топлинна енергия след реален месечен отчет на уредите за дялово разпределение. Информацията за битови и небитови клиенти поотделно е представена в Граф. № 4 и Граф. № 7.

Табл. № 8

| Общо суми за възстановяване в лв. на клиенти с реален месечен отчет (без ДДС) | Възстановени суми в лв. през м. 06.2020 г. (без ДДС) | Възстановени суми в лв. през м. 07.2020 г. (без ДДС) | Възстановени суми в лв. през м. 08.2020 г. (без ДДС) |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 7 755 593,28                                                                  | 1 174 745,89                                         | 1 106 444,09                                         | 578 065,80                                           |

**5.4.** Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1 към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

Във връзка с изпълнението на § 2, ал. 9, т.2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, към 31.08.2020 г. в деловодството на „Топлофикация София“ ЕАД са постъпили 3 (три) броя жалби от клиенти, които са на реален месечен отчет, определени като неоснователни.

**6.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**6.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

**6.1.1.** Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка – 2 134 029.452 MWh;

**6.1.2.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка - 2 276 098.061 MWh;

**6.2.** Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;

Към 31.08.2020 г. фирмите за дялово разпределение са подали към „Топлофикация София“ ЕАД 435 746 броя изравнителни сметки за сезон 2019 г. – 2020 г.

**6.3.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;

На клиентите по т. 6.1. са начислени суми за възстановяване в размер на 30 312 284,31 лв. без ДДС.

**6.4.** Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;

С цел информиране на клиентите относно размера на сумата за възстановяване са направени промени в образците на издаваните месечни документи. В тях на отделни редове са посочени „Сума за възстановяване чрез прихващане във връзка с промяната на цената на топлинната енергия“, „Прихванати суми за м.....“ и „Оставаща сума за възстановяване чрез прихващане“. Приложени са по 10 броя съобщения към фактури от различни етажни собственоности по прогнозни данни и реален отчет.

Освен в месечните съобщения към фактурите, информацията относно сумите за възстановяване се съдържа и в съобщенията към общите фактури. На отделни редове са посочени:

- Сума за реално консумирана топлинна енергия за отчетния период м. май 2019 г. – м. април 2020 г.;
- Платени суми по фактури (главница) за периода 05.2019 г. – 04.2020 г.;
- Обща сума за възстановяване чрез прихващане във връзка с промяната на цената на топлинната енергия;
- Прихванати суми за м.06.2020 г., м.07.2020 г.;
- Прихваната сума от обща фактура;
- Оставаща сума за възстановяване чрез прихващане;
- Окончателна сума за доплащане (или връщане) по обща фактура.

В отделна таблица е посочено и как е формирана сумата за възстановяване във връзка с промяната на цената на топлинната енергия, съдържаща информация за фактурираните количества топлинна енергия за периода от м. юли 2019 г. до м. март 2020 г.

Дружеството е осигурило възможност клиентите да получат информация за изчислената сума за възстановяване на електронната страница на „Топлофикация София“ ЕАД, където в секцията за проверка на сметка могат да видят Обща изчислена сума за връщане след намалението на цените на топлинната енергия и остатъка за прихващане от бъдещи сметки.

**6.5.** Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6. 1. към 31.08.2020 г.;

В Табл. № 9 по-долу са представени данните за сумите за възстановяване и възстановени суми на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД с прогнозни месечни начисления и годишна изравнителна сметка.

Табл. № 9

| Общо суми за възстановяване в лв. на клиенти с прогнозни месечни начисления (без ДДС) | Възстановени суми в лв. през м. 06.2020 г. (без ДДС) | Възстановени суми в лв. през м. 07.2020 г. (без ДДС) | Възстановени суми в лв. през м. 08.2020 г. (без ДДС) |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 22 556 691,31                                                                         | 6 944 064,24                                         | 10 422 171,02                                        | 2 138 353,16                                         |

**6.6.** Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

Във връзка с изпълнението на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, към 31.08.2020 г. в деловодството на „Топлофикация София“ ЕАД са постъпили 121 (сто двадесет и един) броя жалби от клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка, всички определени като неоснователни.

**7.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**7.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.04.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиенти на дружеството;

**7.2.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1;

Данните са представени в Табл. № 10, както следва:

Табл. № 10

| Фактурирано количество топлинна енергия, в MWh | Суми за възстановяване в лева, общо, без ДДС | Възстановени суми в лева, общо без ДДС |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|
| 22 906,50425                                   | 242 121,75                                   | 242 121,75                             |

*Забележка:* Количеството измерена нетна топлинна енергия за разпределение за тези лица, за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г., е включено в представените количества топлинна енергия за клиенти с реален месечен отчет и клиенти с прогнозни месечни начисления и годишен отчет и изравнителна сметка.

**7.3.** Брой на получените заявления от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г за възстановяване на суми;

Към 31.08.2020 г. са получени заявления за възстановяване на суми от 28 лица, загубили качеството си на клиенти на топлинна енергия.

**7.4.** Възстановените суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г. са представени в Табл. № 10.;

**7.5.** Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;

Във връзка с изпълнението на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, към 31.08.2020 г. в „Топлофикация София“ ЕАД са постъпили 6 (шест) броя неоснователни жалби от клиенти

(физически и юридически лица), които към същата дата са загубили качеството си на клиенти на дружеството.

**8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР;**

Остатъкът от сумата за възстановяване на клиенти на топлинна енергия към 31.08.2020 г. възлиза общо на 7 949 490,80 без ДДС.

**9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.**

Дружеството е заявило, че при прилагане на разпоредбите на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на Закона за допълнение на Закона за енергетиката и Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР, не са идентифицирани проблеми.

**С писмо изх. № М-931/12.10.2020 г. и вх. № Е-14-01-42/13.10.2020 г. „Топлофикация София“ ЕАД е предоставило изисканата информация за възстановени суми на Фонд "Сигурност на електроенергийната система" към 30.09.2020 г., както следва:**

Сума за възстановяване и възстановени суми  
на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“

| СУМА ЗА<br>ВЪЗСТАНО-<br>ВЯВАНЕ | Мяр-<br>ка  | общо по Решение<br>№ Ц-25 от<br>24.06.2020 г. | Прихваната сума от<br>преизчислена 5%<br>вноска на<br>дружеството във<br>ФСЕС | м. 06. 2020 г. | м. 07. 2020 г. | м. 08. 2020 г. | м. 09. 2020 г. | Остатък за<br>възста-<br>новяване<br>към<br>30.09.2020 г. |
|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------|
| Главници                       | хил.<br>лв. | 17 503                                        | 875                                                                           | 408            | 24             | 2 695          | 2 647          | 10 854                                                    |

|                                                                                                                       |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| преференциална цена на<br>електрическата енергия до Решение №<br>Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР<br>без ДДС, лв./МВтч   | 199,84 |
| преференциална цена на<br>електрическата енергия след Решение<br>№ Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР без<br>ДДС, лв./МВтч | 174,55 |

Като доказателство за възстановени на Фонд СЕС суми „Топлофикация София“ ЕАД е предоставило следните документи:

- Акт за прихващане № 254/26.06.2020 г.;
- Акт за прихващане № 276/29.07.2020 г.;
- Акт за прихващане № 287/27.08.2020 г.;
- Акт за прихващане № 308/29.09.2020 г.

Данните, предоставени от дружеството, съответстват на информацията, изискана от Фонд СЕС с писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 год. на КЕВР и предоставена с писмо на 16.10.2020 г.

По данни на Фонда, към 30.10.2020 г., след прихващане, „Топлофикация София“ ЕАД ще дължи на Фонд СЕС сумата от 8 589 хил. лева.



**С писмо изх. № 37-23/24.08.2020 г. и вх. № Е-04-04-19/24.08.2020 г.** Омбудсманът на Република България доц. д-р Диана Ковачева е информирала Комисията за множество постъпили жалби, свързани със сумите за възстановяване, в резултат на определената със задна дата по-ниска цена на природния газ.

**С писмо изх. № Е-04-04-19/26.08.2020 г.** Комисията е уведомила Омбудсмана, че във връзка с изпълнение на § 4 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, след изтичане на срока за възражения, определен в чл. 70, ал. 8 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването (Наредба за топлоснабдяването), Комисията ще инициира проверки на лицата, на които е издадена лицензия за производство и пренос на топлинна енергия (топлопреносни/топлофикационни дружества), които да установят изпълнението на Решение № Ц-25/24.06.2020 г. на КЕВР. Заповедите за проверки на председателя на КЕВР са издадени на 02.09.2020 г.

Със същото писмо във връзка с повдигнатия въпрос за *„изпълнение на показателите за качество за отоплителен сезон 2019 г. - 2020 г.“*, Комисията е информирала Омбудсмана, че в изпълнение на чл. 52, ал. 2 и 3 и чл. 54 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (Наредба № 3), с писмо от 19.08.2020 г. от всички теплопреносни дружества са изискани подробна информация и данни за готовността за предстоящия отоплителен период, включително и данни за изпълнение на приетите от Комисията Показатели за качество на топлоснабдяването през отоплителен сезон 2019 г. – 2020 г., в т.ч. норми за качество на топлоснабдяването, непрекъснатост на снабдяването с топлинна енергия и качество на търговските услуги.

В същото писмо във връзка с тревогата на Омбудсмана за множеството жалби от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД, Комисията предложи г-жа Д. Ковачева да предостави подадени до нея жалби, които да бъдат разгледани в хода на извършваната проверка.

**С писмо изх. № 37-23/08.09.2020 г. и вх. № Е-04-04-22/23.09.2020 г.** Омбудсманът на Република България доц. д-р Диана Ковачева информира Комисията, че съгласно чл. 7, ал. 2 от Правилника за организацията и дейността на Омбудсмана, информацията, предоставяна от лицата, които се обръщат към тази институция с жалби и сигнали е неприкосновена, не подлежи на проверка и не може да бъде използвана като доказателствено средство в никакви производства. В писмото си Омбудсманът пояснява, че предвид тази специфика, предоставената на КЕВР информация от 24.08.2020 е обобщена.

**С писмо изх. № 37-23/24.09.2020 г. и вх. № Е-04-04-19/24.09.2020 г.** Омбудсманът на Република България доц. д-р Диана Ковачева предостави на Комисията копия на 137 броя жалби на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД, постъпили в институцията и свързани със сумите за възстановяване, в резултат на намалената със задна дата цена на природния газ и респективно тази на топлинната енергия.

**С писмо изх. № Е-14-01-40/07.10.2020 г.** Комисията изпрати на „Топлофикация София“ ЕАД сканирани копията на жалбите, като изиска от дружеството да ги разгледа по компетентност, да отговори на жалбоподателите в срока, предвиден в чл. 55 от Общите условия за продажба на топлинна енергия за битови нужди от „Топлофикация София“ ЕАД на клиенти в гр. София, и да изпрати в КЕВР копия на отговорите.

**С писмо изх. № М-933/30.10.2020 г. и вх. № Е-14-01-40/30.10.2020 г.** дружеството информира КЕВР, че всички жалби са разгледани, на всички жалбоподатели са изпратени писмени отговори, като е предоставено копие на Комисията.

**От прегледа на постъпилите и изпратени на „Топлофикация София“ ЕАД общо 137 бр. жалби се установява следното:**

- Всички жалби са от битови клиенти на дружеството, основната част от които са избрали месечните им задължения да се формират на основание чл. 71, ал. 1 от Наредба за топлоснабдяването, включително и клиенти с равни месечни вноски;
- В 67 бр. (49 %) от жалбите клиентите са изразили несъгласие с начислени от дружеството суми;
- В 38 бр. (28 %) от жалбите клиентите са изразили несъгласие с изравнителната сметка за последния отчетен период;
- В 34 бр. жалби клиентите са възразили срещу принципите на дяловото разпределение на топлинната енергия, включително срещу начисляване на топлинна енергия, отдадена от сградната инсталация, разпределение на топлинна енергия за битово горещо водоснабдяване и щранг лира, искания за прекъсване на връзки за топлоподаване в етажна собственост;
- В две от жалбите клиентите не са осигурили достъп за отчет на уредите за дялово разпределение;
- В три от жалбите клиенти настояват сумите за възстановяване да им се възстановят в брой, а не чрез прихващане от текущи задължения;
- Две от жалбите са подадени от лица, които не са клиенти на дружеството, поради което не могат да бъдат разгледани по същество;
- В една от жалбите се възразява срещу извършена корекция от фирма за дялово разпределение, което е довело до корекция и на другите клиенти в сградата;
- В няколко жалби се възразява срещу кратките срокове за заплащане на задълженията, за подаване на възражения, в една от жалбите е подаден сигнал за нерегламентирано ползване на топлинна енергия и др.

*Забележка:* Част от жалбите визират повече от един проблем, а немалка част от тях са препратени едновременно до няколко институции, които са ги препратили по компетентност.

**От прегледа на отговорите, изготвени от „Топлофикация София“ ЕАД, се установява следното:**

- Дружеството писмено и подробно е отговорило на всички жалби. След разглеждането на всички възражения, дружеството е установило грешка при изготвяне на една от изравнителните сметки. Грешката е отстранена;
- Всички жалби от компетентността на лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ (ФДР) са били препратени от дружеството за проверка от съответната фирма. От общо 34 бр. такива жалби, към момента, 26 от случаите са разгледани от съответната ФДР и жалбоподателите са получили отговор за резултатите от проверката с подробна информация за всеки случай. От отговорите на ФДР се установява, че една от жалбите е основателна, извършена е съответната корекция и жалбоподателят е уведомен. В три от случаите дружеството е уведомило клиентите, че в срока за възражения са извършени корекции поради неотчетени уреди, поради което и индивидуалните изравнителни сметки са коригирани;
- В една от жалбите, след проверка от фирмата, извършваща дялово разпределение на топлинна енергия, е установено завишено потребление за неотоплителен период 2019 г., в сравнение със същия период на 2018 г., поради което е препоръчано на ТР „София“ да извърши проверка на енергията, отчетена в абонатната станция в периода

м. май – м. октомври 2019 г.; Към момента в КЕВР не са постъпили отговори само на 8 бр. от жалбите, препратени от дружеството за проверка от ФДР.

**От анализа на характера на жалбите и отговорите, изготвени от „Топлофикация София“ ЕАД, както и от проверките, извършени от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ, може да се обобщят следните резултати:**

- В преобладаващата си част жалбите са от информационен характер и показват затруднения на клиентите при разчитане на месечните им фактури;

- След приемане на Решение № Ц-25/24.06.2020 г., с което КЕВР определи със задна дата по-ниска цена на топлинната енергия за периода 1.07.2019 – 31.03.2020 г., „Топлофикация София“ ЕАД предприема преизчисляване на вече фактурираната на клиентите топлинна енергия за коментирания период. Веднага след това, с фактурите за м. юни 2020 г., на клиентите с прогнозни начисления започват да се приспадат сумите, получени като разлика от старата и новата ретроактивна цена на топлинната енергия. Тъй като тези суми са изчислени преди отчет на уредите за дялово разпределение и преди изготвяне и предоставяне на изравнителните сметки, тази група клиенти получават информация за суми за възстановяване, изготвени на база прогнозни изчисления. След получаване на изравнителните сметки, тези суми са коригирани от дружеството, като част от клиентите получават съответно по-големи или по-малки суми за възстановяване, а за друга част се установява, че трябва да доплатят;

- Друг идентифициран проблем е, че част от клиентите не отчитат разликата между фактурирана и действително заплатена от тях топлинна енергия;

- При клиенти с равни месечни сметки във фактурите е отразена не цената на топлинната енергия, а месечната вноска, което е констатирано и при прегледа на предоставените в рамките на проверката копия на фактури. Тази неточност е отстранена от дружеството;

- Затруднение при разчитане на фактурите предизвиква и наличието на две суми за възстановяване/изравняване – такива от Обща фактура за потребление и суми за възстановяване от ретроактивна цена на топлинната енергия. За клиентите на равни месечни вноски се добавя и трето изравняване, с което се обяснява и значителният брой жалби от такива клиенти.

В заключение, анализът на предоставените от Омбудсмана на Р България и разгледани от „Топлофикация София“ ЕАД жалби потвърждава установеното от проверката, извършена със заповед на председателя на КЕВР, и е в подкрепа на основателността на дадените на дружеството задължителни предписания.

Следва да се отбележи, че във връзка с пандемичната обстановка, предизвикала съществени затруднения при спазване на сроковете, определени в чл. 70 на новата Наредба за топлоснабдяването, както от страна на лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ, така и от страна на клиентите да внесат възражения по отчетите на показанията на уредите за дялово разпределение, и съответно преработване на изравнителните сметки до 31.08.2020 г., министърът на енергетиката предложи на страните срокът за рекламации на изравнителните сметки да се удължи до 30.09.2020 г. Предложението даде възможност на клиентите да продължат да подават възражения, с което се удължи и срокът за преразглеждане на изравнителните сметки, респ. за корекции в разпределените количества топлинна енергия до 31.10.2020 г. Този срок произтича от чл. 55, ал. 2 от Общите условия за продажба на

топлинна енергия за битови нужди от „Топлофикация София“ ЕАД на клиенти в град София (Общите условия), където е предвидено следното:

*„(2) Продавачът е длъжен да отговаря на постъпилите жалби, предложения и сигнали в срок не по-дълъг от 15 (петнадесет) работни дни, а в случаите, когато е необходима проверка на място или чрез Търговеца, извършващ дяловото разпределение – в срок от 30 (тридесет) дни.“*

**В резултат на изложените по-горе обстоятелства, някои клиенти и съответните етажни собственици и в момента (средата на м. ноември 2020 г.) получават уведомления за корекции в изравнителните си сметки.**

Предвид създалата се ситуация, на 22.10.2020 г. „Топлофикация София“ ЕАД обяви, че след проведени работни срещи с екипа на Омбудсмана и представители на потребителски организации, дружеството е стартирало издаването на опростени фактури, които да улеснят клиентите. На първа страница на тази фактура се съдържа информация за размера на общата сума за възстановяване, прихванати суми по месеци за периода от м. юни 2020 г. и до момента на издаване на фактурата, остатък за възстановяване. На отделен ред, в каре, е определено към коя дата какво е задължението на клиента.

### **III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА**

**III.1.** С Решение Ц-25 от 24.06.2020 г. Комисията определи за „Топлофикация София“ ЕАД следното:

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 174,76 лв./MWh;
- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 84,27 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 85,07 лв./MWh;
- Обща сума за възстановяване в размер на 48 070,766 хил. лв., разпределени по продукти на производство, както следва:
  - 17 502,975 хил. лв. сума за възстановяване за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;
  - 30 554,424 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

**III.2.** По сметките на „Топлофикация София“ ЕАД не са постъпвали парични средства от страна на обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД във връзка с § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. в ДВ, бр. 38 от 2020 г.

Изчислените суми за възстановяване са приспаднати от текущите задължения на дружеството към „Булгаргаз“ ЕАД. На 09.06.2020 г. са издадени кредитни известия по Допълнителното споразумение на договора за доставка на природен газ, в резултат на което е извършено прихващането.

**III.3.** „Топлофикация София“ ЕАД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия. Началото на приспадането започва още с фактурите за топлинна енергия за м. юни 2020 г., преди изготвяне на изравнителните сметки.

В резултат на тези действия към 31.08.2020 г. на клиентите на дружеството са възстановени 22 604 915,53 лв. (без ДДС), от общо 30 554 424 лв. (без ДДС), или 74 %.  
Остатъкът за възстановяване е в размер на 7 949 490,8 лв. (без ДДС) или 26 %.

**III.4.** Ретроактивно регулиране на цената на топлинната енергия се извършва за първи път в страната. Освен това, прилагането на цена със задна дата съвпада по време с отчета на уредите за дялово разпределение на топлинната енергия от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ (т. наречените фирми за дялова разпределение, ФДР). За пръв път се прилагат и нови срокове за отчет на уредите за дялово разпределение от ФДР, ред за предоставянето на изравнителните сметки, съкратен срок за възражения от страна на клиентите, които са определени в чл. 70 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването. Прилагането на горните разпоредби в условията на пандемична обстановка създадоха предпоставки за възникване на проблеми както при предоставянето на информация от „Топлофикация София“ ЕАД и от ФДР, така и при разчитането на информацията от клиентите.

**III.5.** Към 30.09.2020 г. Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ е прихванал с нарочно подписани актове следните суми:

- 5 773 676,5 лв. от общо 16 627 879,04 лв. (или приблизително 35%);
- Остатък за прихващане/възстановяване на Фонда сума в размер на 10 854 202,54 лв. към 30.09.2020 г., или около 65 %;
- По данни на Фонда, към 30.10.2020 г., след съответното прихващане, „Топлофикация София“ ЕАД следва да дължи сумата от 8 589 хил. лева.

**III.6.** От предоставените фактури по т. 5.3 се установява, че за клиент, избрал да заплаща топлинната енергия на 11 равни месечни вноски и една изравнителна такава, съгл. чл.155, ал.1, т.1 от ЗЕ, реквизитът на съобщение към Фактура № 001500070435, дата на издаване/дата на данъчно събитие - 30-06-2020 г. за аб. № 394937/4000311405, не е изписан подробно, а именно:

- За количество на стоката „месечна вноска на топлинна енергия за 06.2020 г.“ е посочено “1“ бр.;

Съгласно чл. 72, ал. 1 от Наредба № Е-РД-04-1 ОТ 12 март 2020 г. за топлоснабдяването е определено следното:

*„Чл. 72. (1) При прилагане на системата за дялово разпределение на топлинната енергия и плащане на равни месечни вноски по реда на чл. 155, ал. 1, т. 1 от ЗЕ същите се определят като 1/12 част от сумата на количеството топлинна енергия за отопление и топлинната енергия за битово горещо водоснабдяване, определена от лицето по чл. 139б от ЗЕ след изготвяне на окончателната годишна изравнителна сметка за предходен отчетен период.“*

- За единична цена, лв./МВтч, е посочена сумата 129,60 лв., като за м. юни 2020 г. цената, определена от Комисията за „Топлофикация София“ ЕАД, е 66,7 лв./МВтч без ДДС.

В резултат на извършената проверка и в изпълнение на Заповед № 3-Е-161/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т-06 от 04.11.2020 г., в който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация София“ ЕАД са дадени следните задължителни предписания:

#### IV. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ

**1. В срок до 20.12.2020 г., в съобщенията към фактурите за м. ноември 2020 г., или по друг подходящ начин, да изготви и предостави на всички клиенти на дружеството, които са избрали начисляването на топлинна енергия да се извършва по прогнозни данни и годишна изравнителна сметка, следната информация, обхващаща периода от 1.05.2019 г. до 30.04.2020 г.:**

**1.1.** Информация за доставени (реално консумирани) количества топлинна енергия и дължима сума след отчет на уредите за дялово разпределение и изготвяне на годишната изравнителна сметка от лицето по чл.139б, ал. 1 от ЗЕ, след последната корекция в случай че има такива;

| Реално консумирана топлинна енергия                             | Количество | Ед. цена с ДДС | Дължима сума с ДДС | Решение за цени на топлинна енергия на КЕВР |
|-----------------------------------------------------------------|------------|----------------|--------------------|---------------------------------------------|
| период                                                          | MWh        | лв./MWh        | лв.                | № / дата                                    |
| от 1.05.2019 г. до 30.06.2019 г.                                |            | 111,36         |                    | № Ц-15 от 01.10.2019 г.                     |
| от 1.07.2019 г. до 31.03.2020 г.                                |            | 102,084        |                    | № Ц-25 от 24.06.2020 г.                     |
| от 1.04.2020 г. до 30.04.2020 г.                                |            | 84,384         |                    | № Ц-11 от 01.04.2020 г.                     |
| <b>Общо за изравнителен период 1.05.2019 г. - 30.04.2020 г.</b> |            |                |                    |                                             |

**1.2.** Стойност на фактурираната от дружеството сума за доставена топлинна енергия за изравнителния период;

**1.3.** Дължима сума след изравнение между фактурираното и действително консумираното количество топлинна енергия – (= 1.2. – 1.1);

**1.4.** Сума от изравнение между фактурираното и действително консумираното количество топлинна енергия по цени до влизане в сила на ЗД на ЗЕ;

**1.5.** Разлика между сумите от изравнение на топлинната енергия по цени до влизане в сила на ЗД на ЗЕ и сумите от изравнение на топлинната енергия по цени след влизане в сила на ЗД на ЗЕ - (= 1.4. - 1.3.);

**1.6.** Сума за приспадане от ретроактивното действие на цената на топлинната енергия за периода от 1.07.2019 г. до 31.03.2020 г.;

**1.7.** Приспаднати суми по месеци и общо от изравнителна сметка за периода от 1.05.2019 г. до 30.04.2020 г. и от ретроактивното действие на цената на топлинната енергия за период от 1.07.2019 г. до 31.03.2020 г.;

**1.8.** Остатък за приспадане към **15.11.2020 г.** на сумите по т.1.7.

***Забележка:** Всички посочени в информацията суми да бъдат в лева, с включен ДДС.*

**2.** Реквизитите на съобщението към месечните фактури на клиентите, които заплащат топлинната енергия на равни месечни вноски, съгл. чл.155, ал.1, т.1 от ЗЕ, да отговарят на чл. 72, ал.1 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването, с посочени количество топлинна енергия и приложимата за периода цена;

**3.** Ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите, да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти, както и за размера на остатъка на суми за приспадане;

**4.** Ежемесечно да предоставя на Комисията информация за прихвани от Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ суми;

**5. Информацията по т. 3 и т. 4 да бъде предоставяна до окончателното възстановяване на сумите, определени съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.**

Констативният протокол е връчен на 05.11.2020 г. на г-н Емануил Пунев, юрисконсулт в „Топлофикация София“ ЕАД, упълномощен да представлява дружеството с пълномощно Регистрационен индекс ПЛ-211 от 04.11.2020 г.

На основание чл. 9, ал. 3 от Методика за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ, проверяваното лице се е възползвало от правото да даде обяснения в тридневен срок от връчването на Констативния протокол.

**С писмо изх. № 1212 от 09.11.2020 г. „Топлофикация София“ ЕАД е внесло в КЕВР обяснения по Констативния протокол, както следва:**

1. Дружеството приема изложената в т. III.6. от Констативния протокол констатация, че некоректно в месечните фактури на клиентите, които са избрали да заплащат топлинната енергия на равни месечни вноски, в карето, където следва да се отбележи действащата цена на топлинната енергия е изписана месечната дължима сума на клиента. Дружеството е декларирало, че констатираната неточност към 09.11.2020 г. е отстранена;

2. Дружеството прави уточнения относно предписанията в раздел IV, т.1.3. и т. 1.4, както следва:

*„Относно раздел, т. 1.3. и т.1.4., като считаме, че при изпълнение на тези препоръки на КЕВР ще въведем абонатите на „Топлофикация София“ ЕАД в заблуда, което ще предизвика всеобщо недоволство, доколкото в изготвените предписания има две съществени неточности, които ще доведат до некоректно представяне на информация, а именно:*

*- В IV, т.1.3. от предписанията е допусната грешка, като от Фактурираните суми за периода се изисква да се извади Общата фактура. Това е некоректно, тъй като задължението на абоната в края на отоплителния сезон се получава като от Общата фактура се извадят до момента Фактурираните суми.*

*- В IV, т.1.4. от предписанията се изисква предоставянето на годишното изравняване по стари цени. В случай, че следваме препоръката на т. 1.4. , то в т. 1.5 ще получим изчислена „Сума за възстановяване“ на база реално потребеното количество....“*

*Дружеството счита, че „в т. 1.4 сумата от годишната изравнителна сметка следва да бъде представена само по новите цени, в противен случай клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД ще получат сума за възстановяване, включваща стойностните разлики между прогнозни и отчетени топлинна енергия на база цената на топлинната енергия преди Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. и цената след Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г....“*

Работната група подчертава, че при изготвянето на задължителните предписания се е съобразила изцяло с разпоредбите на § 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, изпълнението на които е предмет на проверката, а именно:

В разпоредбите на § 2, ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ е предвидено следното:

*„(12) За клиенти на топлинна енергия, при които разпределението на топлинна енергия се извършва за отчетен период от една година, лицето по чл. 139б, ал. 1 изготвя обща годишна изравнителна сметка за сградата и индивидуални изравнителни сметки на клиентите, като отразява различните ценови периоди и съответните решения на Комисията за енергийно и водно регулиране за утвърждаване на цени на топлинна енергия. В изравнителните сметки се посочва размерът на разликата между сумите за топлинна енергия по цените, утвърдени с решенията на Комисията за енергийно и водно регулиране до влизането в сила на този закон, и по цените, утвърдени с решението по ал. 6“ (Решение № 25 от 24.06.2020 г. )*

Очевидно по-горе изложеното заключение на „Топлофикация София“ ЕАД е основано на некоректно тълкуване на предписанията. Конкретно, предписанието на работната група по т. 1. изисква дружеството да предостави на всички клиенти, избрали месечните им начисления да се изготвят на база прогнозно потребление на топлинна енергия важна за тях информация, включително:

*„1.1. Информация за доставени (реално консумирани) количества топлинна енергия и дължима сума след отчет на уредите за дялово разпределение и изготвяне на годишната изравнителна сметка от лицето по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ, след последната корекция в случай, че има такива.“*

Предписанието е ясно и визира разпределените количества топлинна енергия за клиента, след отчет на уредите за дялово разпределение на топлинната енергия, извършван от лицето по чл. 139б, ал.1 от ЗЕ (т.н. ФДР).

Предписанието по т. 1.3. е следното:

*„1.3. Дължима сума след изравняване между фактурираното и действително консумираното количество топлинна енергия (=1.2 – 1.1.)“*

Никъде в предписанията не е използван изразът **„отоплителен сезон“**, а **„изравнителен период“**, включващ данни от 1.05.2019 г. до 30.04.2020 г.

По същество сумата в т. 1.3. е полученият резултат при изготвяне на годишната изравнителна сметка от ФДР съгласно чл. 70, ал. 6 и 7 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването (Наредба за топлоснабдяването), при условията на Приложение към чл. 61, ал. 1 от същата наредба.

**Действителната консумация**, която се изчислява от ФДР, въз основа на отчетени данни, се вписва в „Общата фактура“.

Съгласно текста на чл. 32, ал. 3 от Общите условия за продажба на топлинна енергия за битови нужди от „Топлофикация София“ ЕАД на клиенти в град София (Общите условия),

*„Чл. 32. (3) След отчитане на средствата за дялово разпределение и изготвяне на изравнителните сметки от Търговеца, Продавачът издава за отчетния период кредитни известия за стойността на фактурите по ал. 1 и фактура за потребеното количество топлинна енергия за отчетния период, определено на база изравнителните сметки“.*

Следователно, в общата фактура следва да се вписва **само действителната консумация** на топлинна енергия за отчетния период, остойностена по съответните цени, без друга информация.

Посочените **суми от изравняване по т. 1.3.** по същество са съпоставяне на действително консумираното и фактурираното количество топлинна енергия за **изравнителния (отчетния) период от 1.05.2019 г. до 30.04.2020 г., а не до момента на фактурирането.** Когато от фактурираната сума за топлинна енергия за отчетния период се извади сумата на действителното количество топлинна енергия и разликата е



положително число, това означава, че клиентът е надплатил и дружеството е задължено да му възстанови разликата. И обратно - когато от фактурираната сума за топлинна енергия за отчетния период се извади сумата на действителното количество топлинна енергия и разликата е отрицателно число, клиентът е в дефицит и е задължен да възстанови разликата на дружеството. Съгласно Общите условия, този резултат се вписва в месечната фактура в същия месец, в който се издава и общата фактура:

*„Чл. 30. (3) За клиентите, избрали дяловото разпределение на топлинната енергия да се извършва по смисъла на чл. 71 от НТ, Продавачът издава съобщения за фактурираните суми на Клиентите, към които се прилага информация за:*

.....  
.....  
.....

*18. сумите от корекции, изравненията, социалните помощи;*

*19. сумата за плащане, срока за плащане, просрочените суми;“*

Сумите от изравняване са елемент от Индивидуалната изравнителна сметка на всеки клиент, като същата се изготвя и предоставя на клиентите от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ, (включително и от „Топлофикация София“ ЕАД, в качеството на лице по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ), по ред и в срокове, определени в Наредба за топлоснабдяването от м. март. 2020 г.

Прилагането на принципите на дялово разпределение на топлинната енергия в сгради в режим на етажна собственост са предмет на Наредба за топлоснабдяването, издадена от министъра на енергетиката, но последващите действия на страните са уредени в Общите условия, където в чл. 32, ал. 4 и ал. 5 е предвидено следното:

*„Чл. 32 (4) Когато при издаването на фактурата по ал. 3 се установи, че Клиентът е заплатил сума, по-голяма от сумата по фактурата, и ако Клиентът няма просрочени задължения към Продавача, заплатената в повече сума се приспада от дължимите суми за следващ/и период/и или, по желание на Клиента, се възстановява от Продавача.*

*(5) Когато при издаването на фактурата по ал. 3 се установи, че Клиентът е заплатил сума, по-голяма от сумата по фактурата, и Клиентът има просрочени задължения към Продавача, със сумата в повече може да се извърши прихващане с изискуемо и ликвидно вземане на Продавача. Всички останали суми, по желание на Клиента, му се връщат или се приспадат от дължимите суми за следващ/и период/и.“*

3. Относно коментара на „Топлофикация София“ ЕАД по т. 1.4. и т. 1.5. от предписанията и изразеното опасение, че предоставянето на такава информация ще въведе в заблуждение абонатите, работната група прави следните уточнения:

Предписанието в тази си част гласи:

*„1.4. Сума от изравнение между фактурираното и действително консумираното количество топлинна енергия по цени до влизане в сила на ЗД на ЗЕ;*

*1.5. Разлика между сумите от изравнение на топлинната енергия по цени до влизане в сила на ЗД на ЗЕ и сумите от изравнение на топлинната енергия по цени след влизане в сила на ЗД на ЗЕ - (= 1.4. - 1.3.);“*

В този си вид предписанията следват разпоредбите на цитираната ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, където последното изречение еднозначно определя:

*„...В изравнителните сметки се посочва размерът на разликата между сумите за топлинна енергия по цените, утвърдени с решенията на Комисията за енергийно и водно регулиране до влизането в сила на този закон, и по цените, утвърдени с решението по ал. 6“ (Решение № Ц-25/24.06.2020 г.)*

В тази връзка коментарът на дружеството, че „тази компонента не носи полезна информация за абонатите“ е неоснователна и не се приема за аргумент от работната група.

4. Във връзка с декларацията на „Топлофикация София“ ЕАД, че дружеството вече е предоставило информация на клиентите съгласно описаното в Констативния протокол следва да се подчертае, че и след издаване на фактурата с нов формат, оповестена на 22 октомври 2020 г., част от клиентите продължават да изпитват недоверие в начина и обема на възстановените им суми. Като прибавим и факта, че през месеците, в които дружеството възстановява/приспада суми на клиенти във връзка с изпълнение на ПЗР на ЗД на ЗЕ (това е периодът от м. юни 2020 г. и към момента), текущите задължения на клиентите се изготвят при вече други цени на топлинната енергия и въз основа на различни прогнозни количества енергия (начислявани съгласно Наредба за топлоснабдяването въз основа на реалното потребление за отчетен период 2019 г. – 2020 г.), обръкването на клиентите е неизбежно.

Изказвания по т.2.:

Докладва Б. Паунов. Със заповед на председателя е сформирана работна група, която да анализира и извърши проверка по документи на „Топлофикация София“ ЕАД за изпълнение на § 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, в изпълнение на Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР. Предмет на проверката е прилагането на § 2. В тази връзка дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката с писмо и са изискани документи, информация във връзка с прилагането на § 2 и доказателствени документи. Изпълнението на § 2 има логическа последователност на всички стъпки, които трябва да се проведат във връзка с решенето на ЕК за доставка на природен газ за страните от Централна и Източна Европа. В тази връзка „Топлофикация София“ ЕАД е предоставила в пълния обем с необходимото количество доказателствен материал информация по отношение на стъпките, които е направило, за уведомление на клиентите си и изпълнение на задачите. Същевременно е била изискана информация от ФСЕС за това как „Топлофикация София“ ЕАД изпълнява решението и възстановява ли сумите във Фонда. Получените от ФСЕС данни са били съпоставени с данните от „Топлофикация София“ ЕАД и е установено, че към края на м. октомври „Топлофикация София“ ЕАД дължи на ФСЕС малко над 50% от сумата 17 млн. лв., която е с решение Решение № Ц-25. В летните месеци производството и продажбата на електроенергия са в по-малък размер в сравнение със зимните месеци и няма достатъчен ресурс, за да се възстановят тези суми ежемесечно. Работната група е изисквала информация и получава информация относно сумите, които се възстановяват ежемесечно.

По отношение на клиентите дружеството към момента на проверката има да връща още суми около 26% от всички, определени с Решение Ц-25. Същевременно от Омбудсмана са получени 137 бр. жалби, които са идентифицирани като проблематика и изпратени до „Топлофикация София“ ЕАД, което да разгледа и отговори на жалбите с копие до КЕВР. Това е направено, като само по една жалба е открито, че има сгрешена изравнителна сметка, която е коригирана. „Топлофикация София“ ЕАД изчислява какви суми трябва да бъдат върнати от ретроактивното действието на цените на топлинната енергия и още с фактурите за м. юни започва да връща на клиентите си, които са на прогнозна консумация, изчислените суми, преди да са изготвени изравнителните сметки, в които по ал. 12 от § 2 е казано, че лицата по чл.139б, ал. 1, т.е. ФДР, трябва да приложат в изравнителните сметки. Това е създавало предпоставка за обръкване на клиентите по отношение на информираността на това какво те дължат и какво следва да получат от ретроактивното действието на цената на топлинната енергия. Особен проблем възниква при клиентите, които са на равни месечни вноски, които са около 20 хил. от всичките 450 хил. в „Топлофикация София“ ЕАД. Те в един момент получават три вида изравняване: едното е от ретроактивното действие на цената на топлинната енергия, второ изравняване

на енергията от годишна изравнителна сметка и трето изравняване от равните месечни вноски. Това е объркало клиентите и е създадо предпоставки за жалби и обществено недоверие към процеса. Не е без значение това, че в общественото пространство витае мнението, че цената на природния газ е намалена с 40%, който за целия изравнителен период не е 40%, и очакванията на клиентите, че трябва да получат 40% по-ниски суми не е било оправдано, защото няма линейна връзка между цената на топлинната енергия и цената на природния газ. При анализирането на жалбите се вижда, че в преобладаващата част имат информационен характер. Част от клиентите не правят разлика между фактурираното количество топлина енергия, които са на прогнозна месечна консумация, и действително заплатената от тях енергия.

Работната група е направила констатации, подписан е констативен протокол, в който са дадени следните задължителни предписания:

„Топлофикация София“ ЕАД да създаде организация да информира клиентите още веднъж - било в месечните фактури, било по друг подходящ начин, нужната информация на клиентите в синтезиран вид, да не е разнопосочна, на едно място, в която да има, първо, годишната изравнителна сметка, изготвена от ФДР, и (както е написано в ал. 12) разликите в дължимите суми преди влизането в сила на този закон и след влизането в сила. Тоест изравнителната сметка със старите цени и изравнителната сметка с ретроактивните цени, за да се види какво влияние дава намалението на цената на горивото за производство на топлинна и електрическа енергия. Дружеството се е възползвало от правото си в 3-дневен срок да направи възражение, което е разгледано от работната група. Констатациите на работната група са, че дружеството некоректно е изтъквало предписанията по отношение на задължението да бъдат информирани клиентите с годишните изравнителни сметки, което го има в Наредбата за топлоснабдяване и в Закона. В тази връзка информацията трябва да е поднесена подходящо и синтезирано, без да създава трудности при разчитане на поднесената информация. Работната група не смята за коректно становището на дружеството, че поднасянето на разликата не носи никаква информация на клиентите. Напротив, това е едно от задълженията, което е написано в ал.12.

В тази връзка работната група предлага на членовете на Комисията...

И. Н. Иванов каза да се прочете финалния абзац.

Б. Паунов прочете:

*Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, предлагаме КЕВР да вземе решение, с което да приеме доклада на работната група относно проверка в „Топлофикация София“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-161 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201 от 30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.*

И. Н. Иванов каза, че това е било в първоначално предвидения срок за разглеждане на постъпилите жалби (до 01 септември), за да излезе Комисията в края на октомври с информация до Народното събрание. От 111 жалби 107 са жалби от абонати на „Топлофикация София“ ЕАД. От останалите топлофикационни дружества е имало само 4 жалби. На второ място, председателят не е разбрал защо ¼ от издадените от „Топлофикация София“ ЕАД фактури ще бъдат преразгледани и наново представени на потребителите, защото това е 25% от всички абонати. Трето, каква е сумата, която „Топлофикация София“ ЕАД все още не е възстановила на абонати?

Б. Паунов отговори, че за съпоставката на жалбите от другите топлофикационни дружества с „Топлофикация София“ ЕАД, тук не става въпрос за разликата в брой клиенти. В „Топлофикация София“ ЕАД от 450 хил. клиенти само 20 хил. са на реален месечен отчет, което е много малък процент в сравнение с другите топлофикации ("Веолия Енерджи Варна" ЕАД са 100% на реален месечен отчет, EVN България Топлофикация – от около 32 хил. клиенти само 4 хил. са на прогноза). Процесът е същият

както при ФСЕС. В неотоплителен период месечните сметки са много малки в сравнение със зимните сметки и не са достатъчни като сума, която да възстанови изчислената сума за съответния клиент (необходими са няколко месеца, за да се върнат тези пари). Изискана е информация, но Комисията ще бъде надлежно информирана, когато се приключи с процеса на връщане на сумите за всички клиенти за всички дружества. В момента работната група получава информация, която се обработва. Относно 25%, за които председателят говори. Това са 26% от сумата, която трябва да се връща, е 7 900 хил. лв., което е към момента на проверката. Част от тази сума вече е намаляла, защото сметката за м. октомври е минала, която се чака от работната група и ще я анализира. Възникналият проблем е по-скоро поднасянето на информацията по различни канали разпокъсано и хаотично, което е създавало затруднение на клиентите да се информират еднозначно и точно.

П. Трендафилова каза, че е имало възможност и продължава да има такава, клиентите да поискат възстановяване на каса. П. Трендафилова попита тези 7 млн. лв. не са ли поискани от клиентите и се чака да се прихванат от следващи суми.

И. Н. Иванов каза, че е искал да каже същото. Излиза, че тези 7 900 хил. лв. не са в резултат на грешно изчисление, а се дължи на факта, че през летните месеци (поради ниското потребление) възстановяването на сумите до нула на всяка една от тези фактури не може да се извърши само в рамките на един месец, а трябва да се извърши последователно в няколко месеца. Това е много важно уточнение. Второ, председателят ще заяви изрично при изслушването в НС, че Комисията ще проследи пълното възстановяване на сумите както на абонатите на „Топлофикация София“ ЕАД, така и на останалите топлофикации и ще докладва отново с допълнение като допълнителна информация в НС за приключване на целия процес.

Б. Паунов потвърди това и допълни, че това е записано и в констативния протокол като задължително предписание.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### РЕШИ:

Приема доклад относно проверка в „Топлофикация София“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-161 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201 от 30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка втора** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **осем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев - за, Евгения Харитоновна - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

*Александър Йорданов излезе от залата.*

**По т.3. Комисията разгледа доклад относно извънредна проверка в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-152 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-152/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД.

## **I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и изпълнение на Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

## **II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

С писмо изх. № Е-14-49-20/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;
2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти;
3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;
4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;
5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 5.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;
  - 5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;
  - 5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;
  - 5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;
  - 6.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б,

- ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;
- 6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;
- 6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;
- 6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;
- 6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
- 7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;
- 7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;
- 7.3. Брой на получени заявления от лица по т. 7.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;
- 7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;
- 7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;
8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.
9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

С писмо изх. № 666-2/16.10.2020 г. и вх. № Е-14-49-20/20.10.2020 г. дружеството е предоставило изисканите данни и информация както следва:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия с топлоносител гореща вода за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. по месеци, представени в табл. № 1 табл. № 2.

Табл. № 1

| Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                      |                      |                       |                       |                       |                       |                       |                       | ОБЩО:       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 01 - 31.7<br>2019 г.                                                                              | 01 - 31.8<br>2019 г. | 01 - 30.9<br>2019 г. | 01 - 31.10<br>2019 г. | 01 - 30.11<br>2019 г. | 01 - 31.12<br>2019 г. | 01 - 31.01<br>2020 г. | 01 - 29.02<br>2020 г. | 01 - 31.03<br>2020 г. | за периода  |
| MWh                                                                                               | MWh                  | MWh                  | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh         |
| 4 377,654                                                                                         | 4 186,551            | 2 766,284            | 5 288,667             | 18 729,629            | 37 397,548            | 41 345,584            | 30 313,969            | 23 372,977            | 167 778,862 |

Табл. № 2

| Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                      |                      |                       |                       |                       |                       |                       |                       | ОБЩО:       |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 01 - 31.7<br>2019 г.                                                          | 01 - 31.8<br>2019 г. | 01 - 30.9<br>2019 г. | 01 - 31.10<br>2019 г. | 01 - 30.11<br>2019 г. | 01 - 31.12<br>2019 г. | 01 - 31.01<br>2020 г. | 01 - 29.02<br>2020 г. | 01 - 31.03<br>2020 г. | за периода  |
| MWh                                                                           | MWh                  | MWh                  | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh         |
| 4 322,218                                                                     | 4 143,782            | 2 670,443            | 5 103,944             | 18 844,097            | 36 281,311            | 39 985,545            | 29 924,520            | 24 854,841            | 166 130,702 |

Цена на топлинната енергия, прилагана от дружеството, съгласно Решение № Ц-24/10.06.2020 г. - 91,96 лв./MWh.

Цената на топлинната енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г., преди влизане в сила на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. - 97,58 лв./MWh.

От предоставените данни за количествата измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. се установява, че разликата при прилагане на двете цени възлиза на 942 917,21 лв.

2. Сумата за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР на клиенти на топлинна енергия с топлоносител гореща вода, е в общ размер на 942,917 хил.

лв. – т. е. размерът на начислените на клиентите суми съответства на сумата, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

3. Възстановени на дружеството суми по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ и определени с Решение № Ц-24/10.06.2020 г., в размер на 5 404 020,97 са възстановени от обществения доставчик „Булгаргаз“ ЕАД на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД на 15.06.2020 г.

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

✓ За изпълнението на задълженията си по § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, за възстановяване на суми на клиентите с ежемесечен отчет на средствата за дялово разпределение, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е предприело следните действия:

- За всеки клиент на дружеството за периода от 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. е изготвено кредитно известие към фактурите с подробна информация - справка за преизчислените суми по периоди и продукти. Сумата по известието е отразена на отделен ред в месечната фактура и е приспадната от дължимата сума за месеца, в който известието е било получено. Отразен е остатъкът за плащане/възстановяване, като дружеството не е възстановявало средства в брой, а е приспало сумите от текущите задължения на клиентите, до изчерпването им по кредитните известия;

✓ За клиенти, които са избрали месечните им задължения да се формират на база прогнозни данни за потребена топлинна енергия, корекцията на цените е отразена в изравнителните сметки, заедно с коригираните количества енергия, изготвяни от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ.

- Дружеството е издало на всеки клиент съответно кредитно/дебитно известие за целия отчетен период с коригирани цени. Изравнителните фактури и известия са изпратени на клиентите през месец септември 2020 г. в съответствие със срока, определен в чл. 70, ал. 8 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12.03.2020 г. за топлоснабдяването (Наредба за топлоснабдяването), именно, срок за възражения до 31 август;

✓ При прилагането на гореизложения подход, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е взело предвид и корекциите за минали периоди, смяна на титулярите на клиентски номера, промени в избрания срок за отчитане на уредите за дялово разпределение и/или лицето по чл. 139б от ЗЕ, както и издадени фактури по изравнителни сметки за неотоплителен период 2019 г.

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ както следва:

- Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с реален месен отчет, в размер на 147 502,41 MWh;

- Начислени суми за възстановяване в издадените фактури за периода; възстановени, съответно приспаднати суми от текущите задължения на клиентите с реален ежемесечен отчет на уредите за дялово разпределение, в размер 747 148,21 лв. без ДДС. От тях приспаднати срещу насрещните задължения на клиентите към 31.08.2020 г.

са 628 648,60 лв. без ДДС. Остатъкът от сумите по кредитните известия се приспада от текущите задължения на клиентите по следващи фактури за консумирана топлинна енергия.

- Информацията със сумата за възстановяване е посочена на отделен ред във фактурата на клиента за периода 01.06.2020 г. – 30.06.2020 г. с основание „Сума за възстановяване съгласно Решение на КЕВР от 10 юни 2020 г.“. Кредитното известие е изпратено заедно с фактурата за м. юни 2020 г. (за клиентите, които получават фактури и извън отоплителен сезон). На клиентите, които не ползват битово горещо водоснабдяване, дружеството е изпратило само кредитно известие;

- Предоставени са копия на 10 избрани случайно фактури на клиенти от различни сгради в режим на етажна собственост, в които дялово разпределение се извършва чрез ежемесечен отчет на уредите за дялово разпределение. От тях се установява прилагания към клиентите на дружеството подход за уведомяване и за възстановяването на сумите;

- Брой жалби от клиенти с реален ежемесечен отчет на уредите за дялово разпределение към 31.08.2020 г. – общо 3 бр. които след разглеждането им е установено, че са неоснователни.

Обобщените данни относно изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ са представени в табл. № 3 по-долу.

**СУМИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И ВЪЗСТАНОВЕНИ СУМИ НА КЛИЕНТИ НА  
„ЕВН БЪЛГАРИЯ ТОПЛОФИКАЦИЯ“ ЕАД, С РЕАЛЕН МЕСЕЧЕН ОТЧЕТ**  
*Задължения по § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ*

Табл. № 3

| №  | Клиенти с реален месечен отчет | Общо за възстановяване [лева] | Възстановени суми на клиентите през: |                |                   |                  | Остатък [лева] |
|----|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|
|    |                                |                               | м. юни 2020 г.                       | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. |                |
|    | <b>Общо в т.ч.:</b>            | <b>747 148</b>                | <b>747 148</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. | Битови клиенти                 | 423 641                       | 423 641                              | 0              | 0                 | 0                | 0              |
| 2. | Небитови клиенти               | 323 507                       | 323 507                              | 0              | 0                 | 0                | 0              |

6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ както следва:

- нетна топлинна енергия – 20 276,45 MWh;
- количества фактурирана топлинна енергия – 18 628,29 MWh;
- предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г. – 10 213 броя. Рекламации по издадените към 31.08.2020 г. кредитни или дебитни известия и подадени корекции през 09.2020 г. – 1 496 броя.
- начислени и фактурирани суми за възстановяване на клиентите със сезонен отчет – 194 954,22 лв. без ДДС, от които 164 983,60 лева с изравнителните сметки през м. август 2020 г., а 29 970,63 лева – през м. септември 2020 г.;
- начин на информиране – всеки клиент индивидуално по пощата или през Е-фактура е получил съответно дебитно или кредитно известие, с отразена разлика в цената. През месец септември 2020 г. са изпратени писма до клиентите с наличните салда по клиентските им номера.
- възстановени/приспаднати суми на клиентите към 31.08.2020 г., в размер на 99 858,24 лв. без ДДС.
- В дружеството не са постъпили жалби от клиенти с прогнозни месечни начисления на топлинна енергия за периода.



Обобщените данни относно изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ са представени в табл. № 4.

**СУМИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И ВЪЗСТАНОВЕНИ СУМИ НА КЛИЕНИ НА  
„ЕВН БЪЛГАРИЯ ТОПЛОФИКАЦИЯ“ ЕАД, С ПРОГНОЗНИ МЕСЕЧНИ СМЕТКИ**  
*Задължения по § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ*

Табл. № 4

| №  | Клиенти с прогнозни месечни сметки | Общо за възстановяване [в лева] | Възстановени суми на клиентите през: |                |                   |                  | Остатък в [в лева] |
|----|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------|
|    |                                    |                                 | м. юни 2020 г.                       | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. |                    |
|    | <b>Общо в т.ч.:</b>                | <b>194 954</b>                  | <b>0</b>                             | <b>0</b>       | <b>164 984</b>    | <b>29 971</b>    | <b>0</b>           |
| 1. | Битови клиенти                     | 188 516                         | 0                                    | 0              | 159 684           | 28 832           | 0                  |
| 2. | Небитови клиенти                   | 6 438                           | 0                                    | 0              | 5 299             | 1 139            | 0                  |

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително както следва:

- *Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството, включително:*

○ физически лица – 1 563,79 MWh;

○ юридически лица – 284,84 MWh.

- Брой на получените заявления за възстановяване на суми от лица, изгубили качеството си на клиенти на дружеството към 31.08.2020 г. – общо 7 броя;

- *Възстановени суми на лицата § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, към 31.08.2020 г. – 863,91 лв. без ДДС;*

- В дружеството не са постъпили жалби от лицата, изгубили качеството си на клиенти.

8. Към 30.09.2020 г. дружеството е възстановило/приспаднало всички суми на клиентите си, съгласно Решение № Ц-24/10.06.2020 г.

9. При изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ и Решение № Ц-24/10.06.2020 г., „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е декларирало, че не са идентифицирани проблеми.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ информация за възстановените суми от дружеството, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно цитираното решение.

С писма вх. № Е-14-49-22/13.10.2020 г. и вх. № Е-14-49-23/14.10.2020 г. дружеството е предоставило в пълен обем изискваната информация.

Съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., сумата за възстановяване за електрическа енергия, произведена от ВЕКП възлиза на 3 533,767 хил. лв.

След прихващане на надвнесена 5% вноса във Фонда, окончателното задължение на дружеството възлиза на 3 357 078,52 лева. Окончателната сума за възстановяване е потвърдена от приложеното писмо на Фонд СЕС, с изх. № ФСЕС-1167 от 01.07.2020 г.

Дружеството е възстановило/прихванало суми в хил. лв. на Фонд СЕС както следва:

Табл. № 5

| ОБЩО: | м. юни 2020 | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. | ОСТАТЪК: |
|-------|-------------|----------------|-------------------|------------------|----------|
|       | Хил. лв.    | Хил. лв.       | Хил. лв.          | Хил. лв.         | Хил. лв. |
| 3 357 | 604         | 2 753          | 0,00              | 0,00             | 0,00     |

В потвърждение на горното „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е предоставило копия на следните документи:

- Акт за прихващане № 253/26.06.2020 г.;
- Писмо на Фонд СЕС с изх. № ФСЕС-1167 от 01.07.2020 г. ;
- Копия на банкови документи за извършени парични преводи.

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, изискана с писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 год. на КЕВР и предоставена от Фонда с писмо вх. № Е-04-64-3/16.10.2020 г.

### III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА

С Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. Комисията е определила за „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД следното:

• **Обща сума за възстановяване в размер на 4 477,172 хил. лв., която се разпределя по продукти на производство както следва:**

- **3 533,767 хил. лв. за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;**

- **942,917 хил. лв. за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.**

• **Цени на топлинната енергия, преференциални цени и премии за електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, както следва:**

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 173,44 лв./MWh
- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 82,95 лв./MWh
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 91,96 лв./MWh.

От предоставените данни, документи и информация се установява следното:

• **Сумите за възстановяване на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ са възстановени от обществения доставчик „Булгаргаз“**

ЕАД на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД на 15.06.2020 г., в определения с Решение № Ц-24/10.06.2020 г. размер от 5 404,02 хил. лв.;

- Годишните изравнителни сметки за отчетен период 2019 г. - 2020 г. са предоставени на дружеството от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ в срок;

- „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия, както и добър подход за информиране на различните групи клиенти;

- Възстановяването/прихващането на сумите за клиенти с реален месечен отчет е извършено през м. юни 2020 г.;

- Възстановяването/прихващането на сумите за клиенти, избрали месечните им задължения да се изготвят на база прогнозно потребление на топлинна енергия е извършено през м. август и м. септември 2020 г.;

- Размерът на начислените за възстановяване суми на клиентите на дружеството съответства на сумите, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР;

- Дружеството е приложило цената, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР, а информацията в изготвените справки към фактури и кредитни известия съдържа данни по периоди за количеството потребена топлинна енергия, стара и нова цена, разлика, получена след преизчисляване за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г.;

- Съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., сумата за възстановяване за електрическа енергия, произведена от ВЕКП възлиза на 3 533,767 хил. лв. След прихващане на надвнесена 5% вноски във Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ окончателното задължение възлиза на 3 357 078,52 лева. Сумата е възстановена на Фонда в пълен размер и към 30.09.2020 г. дружеството няма задължения;

- Размерът на възстановената сума на клиентите на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД съответства на сумата, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР, като към 30.09.2020 г. дружеството е изпълнило задълженията си по § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-152/02.09.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т-11 от 04.11.2020 г.

Констативният протокол е връчен на г-жа Калина Трифонова, упълномощен представител на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД с пълномощно Рег. № 5599 г.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

Изказвания по т.3.:

Докладва Б. Паунов. Докладът е аналогичен на предходния. Той е относно извършена проверка в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД. При „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД основната част от клиентите, 4 хил. са клиентите с прогнозен отчет от общо 32 хиляди с ежемесечен реален отчет и в тази връзка сумите се възстановяват регулярно. Напълно са възстановени сумите на ФСЕС. Относно физическите лица е останало изключително малко като размер за възстановяване. Там няма идентифицирани проблеми, няма жалби. В констативния протокол е записано, че дружеството трябва да предоставя информация до пълното възстановяване на всички суми на клиентите на топлинна енергия.

И. Н. Иванов заключи, че остава малка сума за възстановяване, за което дружеството трябва да докладва.

Б. Паунов потвърди това.

Е. Харитоновна попита колко общо клиенти (не само прогнозните) има „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД.

И. Н. Иванов отговори, че са 4 хил.

Б. Паунов каза, че 32 хил. общо са клиентите на дружеството.

И. Н. Иванов каза, че за София са 450 хил.

Е. Харитоновна каза, че ще зададе същия въпрос и за останалите топлофикации, понеже иска да види съотношението на София с другите топлофикации, защото при другите повечето са на реален отчет, докато в София са само 5%.

Б. Паунов каза, че 20 хил. клиенти само са на реален отчет срещу 450 хил.

И. Н. Иванов каза, че ако се твърди, че тъй като София има прекалено много абонати, затова е толкова голям броят на жалбите, съотносимо спрямо броя, показва, че в Пловдив трябва да постъпят 8 жалби. Председателят обобща, че не е свързано само с количеството абонати.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### Р Е Ш И:

Приема доклада на работната група относно извънредна проверка в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-152/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка трета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето със **седем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

*Александър Йорданов влезе в залата.*

**По т.4.** Комисията разгледа доклад относно **извънредна проверка в**

**„Топлофикация - Плевен“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-154 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-154/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация - Плевен“ ЕАД.

**I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация - Плевен“ ЕАД и изпълнение на Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

**II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

С писмо изх. № Е-14-04-18/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Количества измерена и фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител водна пара;

3. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

4. Суми за възстановяване съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за топлинна енергия с топлоносител водна пара;

5. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

6. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;

7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1. по месечни фактури за 2020 г.;

7.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 7.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собствености;

7.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

8. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

8.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

8.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;

8.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 8.1.;

8.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;

8.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 8.1. към 31.08.2020 г.;

8.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 8.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

9. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

9.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;

9.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 9.1.;

9.3. Брой на получени заявления от лица по т. 9.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;

9.4. Възстановени суми на лицата по т. 9.1. към 31.08.2020 г.;

9.5. Постъпили жалби от лица по т. 9.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;

10. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.

11. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

С писмо изх. № 1714/12.10.2020 г. и вх. № Е-14-04-20/14.10.2020 г. дружеството е предоставило:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г., по месеци, с топлоносител гореща вода.

Количествата измерена и фактурирана нетна топлинна енергия за разпределение с топлоносител гореща вода за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. е в размер 155 916 MWh. Количествата по месеци са представени в табл. № 1 и табл. № 2.

Табл. № 1

| Измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |           |           |           |            |            |            |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| м.7.2019                                                                                  | м.8.2019  | м.9.2019  | м.10.2019 | м.11.2019  | м.12.2019  | м.01.2020  | м.02.2020  | м.03.2020  |
| MWh                                                                                       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh        | MWh        | MWh        | MWh        | MWh        |
| 2 813.357                                                                                 | 2 596.105 | 2 925.420 | 3 304.278 | 16 255.626 | 32 533.587 | 40 813.193 | 29 220.869 | 25 453.704 |

Табл. № 2

| Фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |           |           |           |            |            |            |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| м.7.2019                                                              | м.8.2019  | м.9.2019  | м.10.2019 | м.11.2019  | м.12.2019  | м.01.2020  | м.02.2020  | м.03.2020  |
| MWh                                                                   | MWh       | MWh       | MWh       | MWh        | MWh        | MWh        | MWh        | MWh        |
| 2 813.357                                                             | 2 596.105 | 2 925.420 | 3 304.278 | 16 255.626 | 32 533.587 | 40 813.193 | 29 220.869 | 25 453.704 |

2. Количествата измерена нетна топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. с топлоносител водна пара е общо 32 659 MWh., разпределена по месеци както следва:

Табл. № 3

| Измерена/отчетена и фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |          |          |           |           |           |           |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| м.7.2019                                                                                  | м.8.2019 | м.9.2019 | м.10.2019 | м.11.2019 | м.12.2019 | м.01.2020 | м.02.2020 | м.03.2020 |
| MWh                                                                                       | MWh      | MWh      | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       |
| 3 688                                                                                     | 4 243    | 4 196    | 4 344     | 3560      | 3 103     | 3 338     | 3 053     | 3 134     |

3. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти.

Сумата за възстановяване на клиенти, ползващи топлинна енергия с топлоносител гореща вода, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. е 537 911 хил. лв. без ДДС. Стойността на възстановената сума от „Топлофикация-Плевен” ЕАД по клиентските партии е в размер 536 427 хил. лв. без ДДС.

Табл. № 4

**Данни за топлинна енергия и суми за възстановяване  
по видове и брой клиенти, с топлоносител гореща вода**

| Клиенти         | Тип клиенти          | Брой клиенти  | Сума за възстановяване, лв. без ДДС |
|-----------------|----------------------|---------------|-------------------------------------|
| <b>Битови</b>   | Реален отчет         | 27 540        | 427 569,38 лв.                      |
|                 | Прогнозни количества | 83            | 1 860,94 лв.                        |
|                 | Равни месечни вноски | 0             | 0,00 лв.                            |
| <b>Небитови</b> | Реален отчет         | 1 206         | 106 465,93 лв.                      |
|                 | Прогнозни количества | 13            | 531,30 лв.                          |
|                 | Равни месечни вноски | 0             | 0,00 лв.                            |
|                 | <b>Общо</b>          | <b>28 842</b> | <b>536 427,55 лв.</b>               |

4. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за топлинна енергия с топлоносител водна пара.

Сумата за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за топлинна енергия с топлоносител водна пара е 148 791 хил. лв. без ДДС. Стойността на възстановената сума от „Топлофикация - Плевен“ ЕАД по клиентските партии е в размер 148 925 хил. лв. без ДДС.

Табл. № 5

**Данни за топлинна енергия и суми за възстановяване  
по видове и брой клиенти с топлоносител водна вода**

| Клиенти                          | Тип клиенти          | Брой клиенти | Сума за възстановяване, лв. без ДДС |
|----------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------------------|
| <b>Небитови<br/>/Промислени/</b> | Реален отчет         | 18           | 148 925,04 лв.                      |
|                                  | Прогнозни количества | 0            | 0,00 лв.                            |
|                                  | Равни месечни вноски | 0            | 0,00 лв.                            |
|                                  | <b>Общо:</b>         | <b>18</b>    | <b>148 925,04 лв.</b>               |

5. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Сумите за възстановяване за периода от 05.08.2019г. до 31.03.2020 г. по Договори за доставка на природен газ, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. в размер 5 131,81 хил. лв. с ДДС са изплатени на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД на 09.06.2020 г. Дружеството е приложило писмо за възстановяване на суми на клиенти на „Булгаргаз“ ЕАД по Договори за доставка на природен газ за периода от 05.08.2019 г. до 31.03.2020 г., допълнително споразумение № 2 към Договор № 2-191 за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа и справка на корекциите на природен газ закупен от „Булгаргаз“ ЕАД.

6. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ както следва:

**6.1.** За клиенти на реален месечен отчет .

Разлика за възстановяване съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за клиенти на реален месечен отчет е изчислена като разлика между фактурираната топлинна енергия и утвърдената цена с решението на КЕВР. Получената разлика се възстановява с кредитно известие към фактурите за месец юни 2020 г., като стойността на известието се приспада от дължимите суми от крайните клиенти към юни 2020 г. Във връзка с приспадането на сумите за възстановяване дружеството е издало кредитно известие за месец юни, в което е посочена сумата за възстановяване за съответния клиент. Към кредитното известие е

приложена справочна част, която съдържа помесечна информация за фактурираната енергия, фактурираната сума с ДДС, преизчислената сума с ДДС по цената с Решение № 24 от 10.06.2020 г. и разликата между двете суми, върху която е формирана сумата за възстановяване. За клиентите, не са издадени фактури през месец юни 2020 г. със сумата за възстановяване са покрити стари задължения. В случаите, когато сумата за възстановяване е по-голяма от дължимата от клиента сума, към момента на начисляване на разликата, приспадането се извършва от следващи задължения до изчерпването на тази разлика.

**6.2. За клиенти с годишна изравнителна сметка.**

Сумите за възстановяване на клиентите, при които отчетният период е една година, са изчислени от фирмите за дялово разпределение, заедно с годишната изравнителна сметка. След предоставяне на изравнителните сметки са изготвени и издадени кредитни известия към фактурите за месец август 2020 г.

**6.3. За лица изгубили качеството си на клиент на дружеството.**

Сумите за възстановяване на лицата, които са загубили качеството си на клиент и нямат непокрити задължения са изчислени и се възстановяват съгласно определеното в ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, а именно въз основа на подадено писмено заявление с посочена банкова сметка. При постъпване на заявление се издава кредитно известие, което заедно с платежното нареждане за възстановяване на суми се изпращат до посочения от клиента адрес за кореспонденция.

**7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.**

**7.1.** Количеството измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количеството фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с реален месечен отчет на уредите за дялово разпределение са представени в табл. № 6.

Табл. № 6

**Измерена и фактурирана топлинна енергия на клиенти на реален отчет  
с топлоносител гореща вода**

| <b>Измерена и фактурирана нетна топлинна енергия за разпределение<br/>за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г.</b> |                  |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>ОБЩО:</b>                                                                                                       |                  |              |
| Цена по Решение № 24 от 10.06.2020 г.                                                                              | Топлинна енергия | Сума без ДДС |
| лв. / MWh                                                                                                          | MWh              | хил. лв.     |
| 81,54                                                                                                              | 153 862,4666     | 12 546,15    |

**7.2.** Начислени суми за възстановяване на клиенти по т.7.1. по месечни фактури за 2020 г.

Начислените суми за възстановяване на клиенти по т.7.1. по месечни фактури за 2020 г. са в размер на 534 035,31 лева без ДДС.

**7.3.** Възстановени/приспаднати суми на клиенти по т.7.1. Начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности.

Възстановените от дружеството суми на клиенти с реален месечен отчет са в размер 534 035,31 лева без ДДС, като същите са начислени по партидите на всички клиенти, и към 31.08.2020 г. приспаднатите (усвоени) суми са в размер на 344 964,80 лв. без ДДС. На всички клиенти, към месечната фактура за юни 2020 г. са издадени кредитни известия за възстановяване на суми, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. В отделна информационна част към кредитните известия подробно, помесечно е предоставена



информация за фактурираната енергия, фактурираната сума с ДДС, преизчислената сума с ДДС по цената, определена с Решение № 24 от 10.06.2020 г. и разликата между двете суми, върху която е формирана сумата за възстановяване. Приложени са копия на 10 броя фактури от различни клиенти на реален месечен отчет.

**7.4.** Брой на жалбите от клиенти по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

Дружеството е декларирало, че към 31.08.2020 г. в „Топлофикация - Плевен“ ЕАД няма постъпили жалби от клиенти по т. 7.1.

**8.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**8.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителни сметки.

Данните за количеството измерена и фактурирана топлинна енергия, както и начислената обща сума на клиенти с прогнозни месечни сметки и годишна изравнителна сметка са представени по-долу.

Табл. № 7

**Измерена и фактурирана топлинна енергия за клиенти на прогнозен отчет и изравнителна сметка с топлоносител гореща вода**

| Измерена и фактурирана нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |                  |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| ОБЩО:                                                                                                   |                  |              |
| Цена Решение № 24 от 10.06.2020 г.                                                                      | Топлинна енергия | Сума без ДДС |
| лв. / MWh                                                                                               | MWh              | хил. лв.     |
| 81,54                                                                                                   | 695,2152         | 56,69        |

**8.2.** Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.

Предоставените годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г. са 96 броя.

**8.3.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 8.1.

Начислените суми за възстановяване на клиенти по т. 8.1. по месечни фактури за 2020 г. са в размер 2 392,23 лева без ДДС.

**8.4.** Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин.

Съгласно нормативна уредба, лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ (т.н. Фирми за дялово разпределение) в срок до 15 юли изготвят годишна изравнителна сметка за сградата етажна-собственост, и я предоставят на представител на етажната собственост. Заедно с общата изравнителна сметка, тези лица изготвят и предоставят на клиентите в сградата-етажна собственост и индивидуални изравнителни сметки и информация за размера на намалението съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

Заедно с фактурата за месец август 2020 г., на клиентите на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД са издадени и кредитни/дебитни известия за годишната изравнителна сметка и отделно кредитно известие за възстановените суми по Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

**8.5.** Възстановени/приспаднати суми на клиенти на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД, по т. 8.1. към 31.08.2020 г. са в размер на 2 392,23 лева без ДДС. Същите са начислени партидите на всички клиенти, заедно с фактурата за месец август 2020 г. Към 31.08.2020 г. приспаднатите/усвоени суми са в размер на 1 614,29 лева с ДДС. На всички клиенти са издадени кредитни известия за възстановяване на суми, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

**8.6.** Брой на жалбите от клиентите по т. 8.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

Дружеството е декларирало, че към 31.08.2020 г. в „Топлофикация - Плевен“ ЕАД не са постъпили жалби от клиентите по т. 8.1.

**9.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на §2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**9.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството.

Табл. № 8

**Измерена и фактурирана топлинна енергия на лица, изгубили  
качеството на клиенти на дружеството**

| <b>Измерена и фактурирана нетна топлинна енергия за разпределение за периода<br/>01.07.2019 г. - 31.03.2020 г.</b> |                  |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>ОБЩО:</b>                                                                                                       |                  |              |
| Цена Решение № 24/10.06.2020 г.                                                                                    | Топлинна енергия | Сума без ДДС |
| лв. / MWh                                                                                                          | MWh              | хил. лв.     |
| 81,54                                                                                                              | 356,7483         | 29,09        |

**9.2.** Начислени суми за възстановяване на клиенти по т. 9.1.

Начислените суми за възстановяване на клиенти по т. 9.1. възлизат общо на 1 227,35 лева без ДДС.

**9.3.** Брой получени заявления от лица по т. 9.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.

Получените заявления от лица по т. 9.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г. са 3 броя.

**9.4.** Възстановени суми на лица по т. 9.1. към 31.08.2020 г.

Възстановените суми на лица по т. 9.1. към 31.08.2020 г. са в размер 72,90 лева без ДДС.

**9.5.** Постъпили жалби от лицата по т. 9.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

Дружеството е декларирало, че към 31.08.2020 г. не са постъпили жалби от лица, които са изгубили качеството си на клиенти.

**10.** Остатък на сумата за възстановяване съгласно решение на КЕВР.

Изчислените суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., са начислени по партидите на всички клиенти на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД. Поради липса на задължения за топлинна енергия на клиенти, които не ползват топлинна енергия за битово горещо водоснабдяване, по партидите на същите към 31.08.2020 г. има начислени остатъци от сумите за възстановяване.

На лицата, изгубили качеството си на клиенти, които нямат задължения за топлинна енергия, възстановяването на сумите се извършва съгласно определеното в ПЗР на ЗД на ЗЕ - въз основа на писмено заявление, в което е посочена банкова сметка, по която се превежда сумата.

Към 31.08.2020 г. остатъкът от сумите за възстановяване (приспадане/усвояване) на клиенти на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД е в размер 191 586,09 лв., от които 189 774,62 лв. без ДДС на клиенти ползващи топлинна енергия с топлоносител гореща вода и 1 811,47 лв. без ДДС на клиенти ползващи топлинна енергия с водна пара.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ информация за възстановените суми от дружеството, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно цитираното решение.

С писмо изх. № 1714/12.10.2020 г. и вх. № Е-14-04-20/14.10.2020 г. дружеството е предоставило следната информация:

Сума за възстановяване и възстановени суми от „Топлофикация - Плевен“ ЕАД на Фонд "Сигурност на електроенергийната система"

Табл. № 9

| СУМА ЗА<br>ВЪЗСТАНО-<br>ВЯВАНЕ | Мярка | общо по<br>Решение №<br>Ц-24 от<br>10.06.2020 г. | Прихваната<br>сума от<br>преизчислена<br>5% вноски на<br>дружеството<br>във ФСЕС | м. 06. 2020 г. | м. 07. 2020 г. | м. 08. 2020 г. | м. 09. 2020 г. | Оста-<br>тък |
|--------------------------------|-------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Главници                       | лв.   | 3 476 694                                        | 173 834,88                                                                       | 1 060 000      | 1 143 000      | 1 100 000      | 0              | 0            |

|                                                                                                                       |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| преференциална цена на<br>електрическата енергия до Решение №<br>Ц 24 от 10.06.2020 г. на КЕВР без ДДС,<br>лв./МВтч   | 213,87 |
| преференциална цена на<br>електрическата енергия след<br>Решение № Ц-25 от 10.06.2020 г. на<br>КЕВР без ДДС, лв./МВтч | 198,23 |

Като доказателство за възстановени суми от „Топлофикация - Плевен“ ЕАД на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ дружеството е предоставило:

- Акт за прихващане № 259/26.06.2020 г.;
- Акт за прихващане № 271/29.07.2020 г.;
- Акт за прихващане № 298/27.08.2020 г.

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, изискана с писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 год. на КЕВР и предоставена от Фонда с писмо от 16.10.2020 г.

### **III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА**

**III.1.** С Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. Комисията е определила на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД следното:

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 198,23 лв./MWh;
- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 107,74 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 81,54 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 80,40 лв./MWh;
- Обща сума за възстановяване в размер на 4 162,622 хил. лв., разпределена по продукти на производство както следва:
  - 3 476,694 хил. лв. сума за възстановяване за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;
  - 537,911 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител гореща вода;
  - 148,791 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител водна пара.

**III.2.** Сумите за възстановяване от Обществения доставчик на природен газ за периода от 05.08.2019 г. до 31.03.2020 г. по Договори за доставка на природен газ, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. в размер 5 131,81 хил. лв. с ДДС са изплатени на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД на 09.06.2020 г. Приложено е писмо за възстановяване на суми на клиенти на „Булгаргаз“ ЕАД по Договори за доставка на природен газ за периода от 05.08.2019 г. до 31.03.2020 г., допълнително споразумение № 2 към Договор № 2-191 за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа и справка на корекциите на природен газ закупен от „Булгаргаз“ ЕАД.

**III.3.** „Топлофикация - Плевен“ ЕАД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на всички групи клиенти на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия както следва:

**III.3.1.** За клиенти на реален месечен отчет:

Разликата за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за клиенти на реален месечен отчет е изчислена като разлика между фактурираната топлинна енергия и цената определена с решението на КЕВР. Получената разлика се възстановява с кредитно известие към фактурите за месец юни 2020 г., като стойността на известието се приспада от дължимите суми от крайните клиенти към юни 2020 г. Издадени са кредитни известия за месец юни, в които е посочена сумата за възстановяване за съответния клиент. Към кредитното известие е приложена информационна част, която съдържа помесечна информация за фактурираната енергия, фактурираната сума с ДДС, преизчислената сума с

ДДС по цената с Решение № 24 от 10.06.2020 г. и разликата между двете суми, върху която е формирана сумата за възстановяване. За клиентите, които нямат фактура през месец юни 2020 г., със сумата за възстановяване се покриват стари задължения. В случай, че сумата за възстановяване е по-голяма от дължимата сума от клиента, към момента на начисляване на разликата, приспадането се извършва от следващи фактури до изчерпването на тази разлика.

**III.3.2. За клиенти с годишна изравнителна сметка:**

Сумите за възстановяване на клиентите, за които отчетният период е една година, са изчислени от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ (фирмите за дялово разпределение), заедно с годишната изравнителна сметка. След предоставяне на изравнителните сметки, в които са определени сумите за възстановяване съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., дружеството е издало кредитни известия към фактурите за месец август 2020 г.

**III.3.3. За лица изгубили качеството си на клиент на дружеството:**

Сумите за възстановяване на лицата, които са загубили качеството си на клиент и нямат непокрити задължения са изчислени и се възстановяват съгласно определеното в ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, а именно, въз основа на писмено заявление с посочена банкова сметка. При постъпване на такова заявление дружеството издава кредитно известие, което заедно с платежното нареждане за възстановените суми се изпраща на лицето на посочения адрес за кореспонденция.

**III.4.** Към м. септември 2020 г. остатъкът за възстановяване на суми на клиенти, ползващи топлинна енергия с топлоносител гореща вода възлиза на 189 775 лв. без ДДС, и остатък за възстановяване от 1 811, 47 лв. за клиенти на топлинна енергия с топлоносител водна пара.

**III.5.** В писмо изх. № 1734/14.10.2020 г. и вх. № Е-14-04-18/16.10.2020 г. дружеството е допуснало техническа грешка при изписването на някои суми: т.н. за разлика от 1 483 лв. без ДДС в писмото пише „148 791 хил. лв. без ДДС“. При пресмятането на сумите за възстановяване са получени несъществени разлики от 1483 лв., 0.28% при топлоносител гореща вода и 134 лв., 0.09% при топлоносител водна пара.

**III.6.** Към 30.09.2020 г. Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ е прихванал с нарочно подписани актове за прихващане, респективно „Топлофикация - Плевен“ ЕАД е платило 3 302 859,12 лв. след преизчислени 5% вноски и не дължи други суми.

**III.7.** От предоставените копия на данъчни фактури и кредитни известия се установи, че дружеството надлежно уведомява своите клиенти за извършените действия за изпълнение на ПЗР на ЗД на ЗЕ.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-154/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т - 07 от 04.11.2020 г., в който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД са дадени следните задължителни предписания:

**IV. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ**

**IV.1.** Ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти, както и за остатъка на сумите за приспадане;

**IV.2.** Информацията по т. IV.1. да бъде предоставяна до окончателното възстановяване на сумите, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

Констативният протокол е връчен на 05.11.2020 на г-н Цветан Мъцин, юрисконсулт на „Топлофикация – Плевен“ ЕАД, упълномощен да представлява дружеството с пълномощно Рег. № 3418/04.11.2020 г.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

„Топлофикация – Плевен“ ЕАД изпълнява дадените задължителни предписания, като с писмо вх. № Е-14-04-22/12.11.2020 г. е информирало КЕВР, че към 6.11.2020 г., след приспадане на суми с фактурите на клиенти за м. октомври 2020 г. в размер на 32,459 хил. лева, остатъкът за възстановяване възлиза на 157,353 хил. лева.

Изказвания по т.4.:

Докладва Б. Паунов. „Топлофикация - Плевен“ ЕАД е създала организация за възстановяване на сумите. На ФСЕС сумата за премия е възстановена 100%. По отношение на битови и небитови клиентите, още 189 хил. лв. остават да се възстановят от общо 538 хил. лв. без ДДС. Клиентите на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД са 28 842.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### **Р Е Ш И:**

Приема доклад на работната група относно проверка, извършена съгласно Заповед № 3-Е-154/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка четвърта** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **осем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

*Георги Добрев излезе от залата.*

**По т.5.** Комисията разглежда доклад относно **извънредна проверка в „Топлофикация - Русе“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-153 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-153/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона

за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация - Русе“ ЕАД.

## I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация - Русе“ ЕАД и изпълнение на Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

## II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

С писмо изх. № Е-14-09-10/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Количества измерена и фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител водна пара;

3. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

4. Суми за възстановяване съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за топлинна енергия с топлоносител водна пара;

5. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

6. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;

7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1. по месечни фактури за 2020 г.;

7.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 7.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собствениости;

7.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

8. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

8.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

8.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към към 31.08.2020 г.;

8.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 8.1.;

8.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;

8.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 8.1. към 31.08.2020 г.;

8.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 8.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

9. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

9.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически

лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;

9.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 9.1.;

9.3. Брой на получени заявления от лица по т. 9.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;

9.4. Възстановени суми на лицата по т. 9.1. към 31.08.2020 г.;

9.5. Постъпили жалби от лица по т. 9.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;

10. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.

11. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

**С писмо изх. № ТТЕ-1609/15.10.2020 г. и вх. № Е-14-09-10/16.10.2020 г. дружеството е предоставило:**

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г., по месеци, с топлоносител гореща вода, представени в табл. № 1 и табл. № 2.

Табл. № 1

| Измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |           |           |           |           |           |           |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| м.7.2019                                                                                  | м.8.2019  | м.9.2019  | м.10.2019 | м.11.2019 | м.12.2019 | м.01.2020 | м.02.2020 | м.03.2020 |
| MWh                                                                                       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       |
| 24 376,00                                                                                 | 23 414,14 | 23 192,70 | 23 180,26 | 26 341,47 | 30 499,09 | 31 857,42 | 27 899,99 | 25 248,77 |

Табл. № 2

| Фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |           |           |           |           |           |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| м.7.2019                                                              | м.8.2019  | м.9.2019  | м.10.2019 | м.11.2019 | м.12.2019 | м.01.2020 | м.02.2020 | м.03.2020 |
| MWh                                                                   | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       |
| 24 375,99                                                             | 23 413,99 | 23 192,64 | 23 179,99 | 26 340,99 | 30 498,99 | 31 856,99 | 27 899,99 | 25 248,74 |

2. Количества измерена нетна топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител водна пара:

Табл. № 3

| Измерена/отчетена и фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |          |          |           |           |           |           |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| м.7.2019                                                                                  | м.8.2019 | м.9.2019 | м.10.2019 | м.11.2019 | м.12.2019 | м.01.2020 | м.02.2020 | м.03.2020 |
| MWh                                                                                       | MWh      | MWh      | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       |
| 541                                                                                       | 393      | 508      | 1 000     | 677       | 596       | 677,35    | 655,67    | 624       |

3. Сумите за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти са представени в табл. № 4.

Табл. № 4

| Клиенти  | Сума за възстановяване | Бр. клиенти |
|----------|------------------------|-------------|
| Битови   | 9 657,51               | 18 215      |
| Небитови | 16 386,34              | 1 302       |

4. Сумите за възстановяване съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. за топлинна енергия с топлоносител водна пара са представени в табл. № 5.



Табл. № 5

| Клиенти  | Сума за възстановяване | Брой клиенти |
|----------|------------------------|--------------|
| Небитови | 737,36                 | 7            |

5. Дата на която на дружеството са възстановени суми по §2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ. Дружеството е декларирало, че сумите са получени на 12.06.2020 г.

6. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнението на § 2, ал. 9 т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

След получаване на сумите за възстановяване на 12.06.2020 г., „Топлофикация Русе“ ЕАД е преизчислило фактурите на клиентите на реална месечна консумация (без изравнителна сметка) в съответствие с разпоредбата на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ и на 08.07.2020 г. Сумите се приспадат от наличните задължения на клиентите, като във фактурите се посочва задължението, сумата за приспадане и остатъкът. В случаите, когато задължението е по-малко от сумата за възстановяване, остатъкът се предоставя за възстановяване на каса в клиентския център.

За клиентите на топлинна енергия с прогнозни месечни начисления и изравнителна сметка дружеството е приложило същият подход.

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на с § 2, ал. 9 т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019г. - 31.03.2020 г. за клиентите на реален месечен отчет;

Количеството измерена нетна топлинна енергия и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. за клиентите на реален месечен отчет е в размер на 173 415,16 MWh.

7.2. Начислени суми за възстановяване по т.7.1 по месечните фактури;

Начислените суми за възстановяване по т.7.1 по месечните фактури е в размер на 19 158,53 лева без ДДС.

7.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 7.1, начин на информирание на клиентите в месечните фактури;

Към 15.10.2020 г. на клиентите с реален месечен отчет дружеството е възстановило 18 807,41 лева без ДДС.

Предоставени са 10 бр. фактури от различни етажни собственоности, от които се установява начинът, по който клиентите са информирани.

7.4. Брой на жалбите от клиенти по т.7.1 към 31.08.2020 г. , брой основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуални грешки.

Дружеството е декларирало, че към 15.10.2020 г. не са постъпили жалби.

8. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително;

8.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. за клиентите с годишен отчет и изравнителна сметка;

Количеството измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количеството фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. за клиентите с годишен отчет и изравнителна сметка е в размер на 62 593,818 MWh.

8.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал.1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.

Предоставените годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал.1 от ЗЕ към 31.08.2020 г. са 17 209 броя.

**8.3. Начислените суми за възстановяване на клиентите по т. 8.1**

Начислените суми за възстановяване на клиентите по т. 8.1 са в размер на 6 885,32 лева без ДДС.

**8.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;**

Предоставени са копия от фактури на клиенти, изпратени по пощата и фактура при плащане в паричния салон на дружеството, в които се установява информирането на клиентите.

**8.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 8.1 към 31.08.2020 г.**

В съответствие с чл.70 ал.8 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването, рекламации по изравнителни сметки се приемат до 31 август и поради тази причина на клиентите с изравнителни сметки към 31.08.2020 г. не са възстановявани суми.

Към 15.10.2020 г. на клиентите с прогнозни месечни начисления и годишна изравнителна сметка са възстановени 5 482,44 лева без ДДС, като остатъкът е наличен за възстановяване на касите на дружеството или се приспада от следващи задължения.

**8.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 8.1 към 31.08.2020 г. , брой основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуални грешки.**

Към 15.10.2020 г. в дружеството няма постъпили жалби.

**9. Информация, данни и доказателства за изпълнение на с §2, ал.13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:**

**9.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително;**

Към 31.08.2020 г. няма клиенти на дружеството с топлоносител водна пара, които след влизане в сила на разпоредбата са загубили качеството си на клиенти.

Количеството измерена нетна топлинна енергия с топлоносител гореща вода за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г., които са загубили качеството си на клиент на дружеството, е в размер на 225,628 MWh.

**9.2. Начислените суми за възстановяване на клиентите по т. 9.1;**

Начислената сума за възстановяване на клиентите по т. 9.1 е в размер на 25,91 лева без ДДС;

**9.3. Брой на получени заявления от лицата по т. 9.1 за възстановяване на суми към 31.08.2020 година**

Към 31.08.2020 г. в дружеството е постъпило едно заявление за възстановяване на суми от лице изгубило качеството си на клиент.

**9.4. Възстановени суми на лицата по т. 9.1 към 31.08.2020 г.**

Възстановената сума на лицата по т. 9.1. към 31.08.2020 г. е в размер на 1,37 лв. без ДДС.

**9.5. Постъпили жалбите от лицата по т. 9.1 към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуални грешки;**

Към 31.08.2020 г., както и към 15.10.2020 г. в дружеството няма постъпили жалби от лицата по т. 9.1.

**10. Остатък от сумата за възстановяване съгласно Решение № Ц-24/10.06.2020 г. на КЕВР.**

Към 15.10.2020 г. остатъкът от сумата за възстановяване е в размер на 1 754 лева без ДДС.

**11.** Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

Като основен проблем при прилагане на § 2, ал. 9 т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ и на Решение № Ц-24/10.06.2020 г., „Топлофикация Русе“ ЕАД посочва необходимостта от промяна на софтуера както на дружеството, така и този на фирмите за дялово разпределение, поради непригодност на наличния за специфичните цели. Условието на работа в извънредна епидемиологична обстановка и кратките срокове са внесли допълнителни затруднения при изпълнение на закона.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ информация за възстановените суми от дружеството, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно цитираното решение.

С писмо изх. № ФИД-1589/12.10.2020 г. и вх. № Е-14-09-14/13.10.2020 г. дружеството е предоставило следната информация:

Сума за възстановяване и възстановени суми от „Топлофикация - Русе“ ЕАД на Фонд "Сигурност на електроенергийната система"

Табл. № 6

| СУМА ЗА<br>ВЪЗСТАНО-<br>ВЯВАНЕ | Мярка | общо по Решение<br>№ Ц-24 от<br>10.06.2020 г. | Прихваната сума от<br>преизчислена 5%<br>вноска на<br>дружеството във<br>ФСЕС | м. 06. 2020 г. | Остатък |
|--------------------------------|-------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|
| Главници                       | лв.   | 50 044                                        | 2 502                                                                         | 47 542         | 0       |

|                                                                                                                     |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| преференциална цена на<br>електрическата енергия до Решение №<br>Ц 24 от 10.06.2020 г. на КЕВР без ДДС,<br>лв./МВтч | 204,77 |
| преференциална цена на<br>електрическата енергия след<br>Решение Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР<br>без ДДС, лв./МВтч | 204,46 |

Като доказателство за възстановени суми от „Топлофикация – Русе“ ЕАД на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ дружеството е предоставило Акт за прихващане № 260/26.06.2020 г.

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, изискана с писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 год. на КЕВР и предоставена от Фонда с писмо вх. № Е-04-64-3/16.10.2020 г.

### III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА

**III.1.** С Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. КЕВР е определила за „Топлофикация - Русе“ ЕАД следното:

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 204,46 лв./MWh;
- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 113,97 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 85,80 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 132,79 лв./MWh;
- Обща сума за възстановяване в размер на 77,361 хил. лв., разпределена по продукти на производство, както следва:
  - 50,044 хил. лв. сума за възстановяване за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;
  - 25,961 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.
  - 0,706 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител водна пара.

**III.2.** Сумите за възстановяване от Обществения доставчик на природен газ за периода от 05.08.2019г. до 31.03.2020г. по Договори за доставка на природен газ, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. в размер 105,19 хил. лв. с ДДС са изплатени на „Топлофикация - Русе“ ЕАД на 12.06.2020 г.

**III.3.** „Топлофикация - Русе“ ЕАД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия по групи както следва:

**III.3.1.** За клиенти на реален месечен отчет

След получаване на сумите за възстановяване на 12.06.2020 г., „Топлофикация Русе“ ЕАД преизчислява фактурите на клиентите на реална месечна консумация (без изравнителна сметка) в съответствие с § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ и на 08.07.2020 г. приспада сумите на клиентите с налични задължения в съответствие с §2, ал.10 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, като показва задължението на клиента, сумата с която е приспаднало задължението и остатъка за плащане в съответствие с § 2, ал. 11 от ПЗР на ЗД на ЗЕ. В случаите, когато задължението на клиента е по-малко от сумата за възстановяване, остатъкът се предоставя за възстановяване на каса в клиентския център.

**III.3.2.** За клиенти с годишна изравнителна сметка:

За клиентите на топлинна енергия с годишни изравнителни сметки, след изготвянето на същите се прилага цената, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., като във фактурите за м. септември 2020 г. (през м. август „Топлофикация Русе“ ЕАД не предоставя топлинна енергия на клиентите си) се предоставя подробна информация и се прилага подхода по т. III.3.1. В случаите, когато задължението на клиента е по-малко от сумата за възстановяване, остатъкът се предоставя за възстановяване на каса в клиентския център. В случаите, когато не се заяви желание за изплащане на каса, остатъкът се приспада от следващи задължения.

**III.3.3.** За лица изгубили качеството си на клиент на дружеството:

Количеството измерена нетна топлинна енергия с топлоносител гореща вода за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г., които са загубили качеството си на клиент на дружеството, е в размер на 225,628 MWh.

**III.4.** Към 15.10.2020 г. остатъкът от сумата за възстановяване на клиенти на „Топлофикация Русе“ ЕАД е в размер на 1 754,00 лева без ДДС.

**III.5.** Към 30.09.2020 г. Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ е прихванал с акт за прихващане, респективно „Топлофикация - Русе“ ЕАД е платило 47 541,43 лв., след преизчислени 5% вноски и дружеството няма задължения към Фонда.

**III.6.** От предоставените копия на данъчни фактури и кредитни известия се установи, че дружеството надлежно уведомява своите клиенти за извършените действия за изпълнение на ПЗР на ЗД на ЗЕ.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-153/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т-08 от 04.11.2020 г., в който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация - Русе“ ЕАД са дадени следните задължителни предписания:

#### **IV. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ**

**IV.1.** Ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти, както и за остатъка на суми за приспадане;

**IV.2.** Информацията по т. IV.1. да бъде предоставяна до окончателното възстановяване на сумите, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

Констативният протокол е връчен на 05.11.2020 на г-н Тярко Боянов Георгиев, упълномощен представител на „Топлофикация – Русе“ ЕАД, съгласно пълномощно № П-32, Рег. № 4110/04.11.2020 г.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

„Топлофикация – Русе“ ЕАД изпълнява дадените задължителни предписания, като с писмо вх. № Е-14-09-17/13.11.2020 г. е информирало КЕВР, че към 9.11.2020 г., след приспадане на суми с фактурите на клиенти за м. октомври 2020 г. в размер на 427,02 лева, остатъкът за възстановяване възлиза на 1 326,98 лева.

Изказвания по т.5.:

Докладва Б. Паунов. Трябва да се им предвид, че за „Топлофикация - Русе“ ЕАД основното гориво за производство на топлинна и електрическа енергия са въглищата. Природният газ се ползва само като разпалващо гориво. В тази връзка количеството е много малко и сумите, които трябва да се върнат, са значително по-малки. По отношение на възстановяване на суми към ФСЕС, същите се възстановени 100%. По отношение на възстановяване на суми за топлинна енергия, има остатък за възстановяване 1 754 лв. от общо 26 хил. лв. „Топлофикация - Русе“ ЕАД също е задължено да информира Комисията ежемесечно за възстановяване на сумите до нула.

И. Н. Иванов попита какъв е броят на абонатите.

И. Н. Иванов каза, че в доклада е записано – 18 хил. битови и 1 500 небитови, общо 19 500.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### **РЕШИ:**

Приема доклад на работната група относно проверка в „Топлофикация – Русе“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-153/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка пета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето със **седем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

**По т.6.** Комисията разгледа доклад относно **извънредна проверка в „Топлофикация - Бургас“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-155 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-155/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация - Бургас“ ЕАД.

#### **I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация - Бургас“ ЕАД и изпълнение на Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

#### **II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

С писмо изх. № Е-14-13-12/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;
4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;
5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 5.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;
  - 5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;
  - 5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;
  - 5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;
  - 6.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;
  - 6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;
  - 6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;
  - 6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;
  - 6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 8.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;
  - 7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;
  - 7.3. Брой на получени заявления от лица по т. 7.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;
  - 7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;
  - 7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.
9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

**С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията изиска дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ съгласно Решение № Ц-24/10.06.2020 г.**

**С писмо изх. № ОП-К-370-85/16.10.2020 г. и вх. № Е-14-13-12/19.10.2020 г. дружеството е предоставило следната информация:**

1. Количество измерена нетна топлинна енергия и количество фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. с топлоносител гореща вода, представена в Табл. № 1 и Табл. № 2:

Табл. № 1

| Измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |          |          |           |           |           |           |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| м.7.2019                                                                                  | м.8.2019 | м.9.2019 | м.10.2019 | м.11.2019 | м.12.2019 | м.01.2020 | м.02.2020 | м.03.2020 |

|           |           |           |           |           |            |            |            |            |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh        | MWh        | MWh        | MWh        |
| 4 767.429 | 4 680.952 | 5 076.011 | 5 556.476 | 7 956.793 | 16 621.674 | 20 266.686 | 16 498.957 | 15 529.073 |

Табл. № 2

| Фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. |           |           |           |           |            |            |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| м.7.2019                                                              | м.8.2019  | м.9.2019  | м.10.2019 | м.11.2019 | м.12.2019  | м.01.2020  | м.02.2020  | м.03.2020  |
| MWh                                                                   | MWh       | MWh       | MWh       | MWh       | MWh        | MWh        | MWh        | MWh        |
| 4 767.429                                                             | 4 680.952 | 5 076.011 | 5 556.476 | 7 956.793 | 16 621.674 | 20 266.686 | 16 498.957 | 15 529.073 |

2. Сума за възстановяване на „Топлофикация - Бургас“ ЕАД от „Булгаргаз“ ЕАД, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР, в размер на 1 840 872,02 лв. с ДДС.

Поради естеството на работа в „Топлофикация - Бургас“ ЕАД, след разпределение, данните за задължения и плащане от битови и небитови клиенти се разделят в различни бази данни.

Сумите за възстановяване и възстановените суми на различните групи клиенти на „Топлофикация-Бургас“ ЕАД са представени в Табл. № 3, като същите са с включен ДДС както следва:

Табл. № 3

| Клиенти  | Избран начин на заплащане       | Мярка     | м. 06. 2020 г. | м. 07. 2020 г. | м. 08. 2020 г. | м. 09. 2020 г. | Остатък   |
|----------|---------------------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| Битови   | Реален отчет                    | лв. с ДДС | 109 483,51     | 96 400,73      | 24 378,81      | 640,29         | 50 794,22 |
|          | Прогнозни количества            | лв. с ДДС | -              | -              | -              | -              | -         |
|          | Равни месечни вноски            | лв. с ДДС | 12 296,59      | 10 779,98      | 2 726,15       | 71,60          | 5 680,05  |
| Небитови | Реален отчет                    | лв. с ДДС | 34 365,84      | 10 138,52      | 6 287,44       | 3 439,94       | 16 453,93 |
|          | Прогнозни количества            | лв. с ДДС | -              | -              | -              | -              | -         |
|          | Равни месечни вноски            | лв. с ДДС |                |                |                |                |           |
|          | Общо възстановени суми/ Остатък | лв. с ДДС | 156 145,94     | 117 319,23     | 33 392,40      | 4 151,83       | 72 928,20 |

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал.8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Сумите за възстановяване за периода от 05.08.2019 г. до 31.03.2020 г. по Договори за доставка на природен газ, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. в размер 1 840,87 хил. лв. с ДДС са изплатени на „Топлофикация - Бургас“ ЕАД на 10.06.2020 г.

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т.2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ:

4.1. Издадените фактури на всеки клиент за период на топлинна енергия 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. са преизчислени по цената съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР. Разликата е въведена както следва:

4.1.1. На битовите клиенти – като корекция „минус“ във фактурата за консумирана топлинна енергия за м.06.2020 г. (издадена на дата 09.07.2020 г.);

4.1.2. На битовите клиенти, които са загубили качеството си на собственици (титуляри на партиди) – като суми за възстановяване по списък;

4.1.3. На небитовите клиенти – като кредитно известие.

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:



**5.1.** Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месечен отчет: 88 704,735 MWh;

**5.2.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т.5.1. по месечни фактури за 2020 г. в размер на 351 270,31 лв. с ДДС;

**5.3.** Няма постъпили писмени жалби от клиенти по т.5.1.

**6.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**6.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка, в размер на 8 016,566 MWh;

**6.2.** Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл.139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г. Годишните изравнителни сметки са предоставени на дружеството на 07.07.2020 г. и на 10.07.2020 г.;

**6.3.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т.6.1. (с годишен отчет и изравнителна сметка), в размер на 31 745,60 лв. с ДДС;

**6.4.** Начин на информиране на клиентите

В общ вид информация за начина на възстановяване на сумите е предоставена на електронната страница на дружеството. Същият текст е достъпен/залепен на видно място в касите на дружеството. Конкретната информация за върнати суми на всеки клиент е представена на втора страница към фактурата за битови клиенти (на хартиен носител и електронна), съответно към кредитното известие за небитовите клиенти.

**6.5.** В дружеството не са постъпили писмени жалби от клиенти по т.6.1.

**7.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал.13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**7.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството в размер на 232,750 MWh;

**7.2.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т.7.1.: 921.69 лв. с ДДС;

**7.3.** Брой на получените заявления от лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г. за възстановяване на суми – общо 1 брой;

**7.4.** Възстановени суми на лицата по т.7.1. към 31.08.2020 г.: 49.98 лв. (10.42 лв. на лицето по т.7.3. и 39.56 лв. приспаднати от налични неизплатени задължения на лица по т.7.1.);

**7.5.** В дружеството не са постъпили писмени жалби от клиенти по т.7.1.

**8.** Остатък на сума за възстановяване на клиенти, съгласно Решение № Ц-24/10.06. 2020 г. на КЕВР, в размер на 72 928,20 лв. с ДДС.

**9.** Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

Дружеството е срещнало затруднения при наложилото се разработване на нов софтуер при пресмятането, фактурирането и създаването на справки по разпоредбите.

**С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.**

**С писмо изх. № ОП-К-370-84/12.10.2020 г. и вх. № Е-14-01-43/15.10.2020 г. дружеството е предоставило следната информация:**

Сума за възстановяване и възстановени суми от „Топлофикация - Бургас“ ЕАД на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, представена в Табл. № 4 както следва:

Табл. № 4

| <b>СУМА ЗА<br/>ВЪЗСТАНО-<br/>ВЯВАНЕ</b> | <b>Мярка</b> | <b>общо по<br/>Решение №<br/>Ц-24 от<br/>10.06.2020 г.</b> | <b>Прихваната<br/>сума от<br/>преизчислена<br/>5% вноса на<br/>дружеството<br/>във ФСЕС</b> | <b>м. 06. 2020 г.</b> | <b>м. 07. 2020 г.</b> | <b>м. 08. 2020 г.</b> | <b>м. 09. 2020 г.</b> | <b>Оста-<br/>тък</b> |
|-----------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Главници</b>                         | лв.          | 1 152 677                                                  | 57 634                                                                                      | 281 000               | 331 000               | 483 000               | 0                     | 0                    |

|                                                                                                                                 |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>преференциална цена на<br/>електрическата енергия до Решение №<br/>Ц 24 от 10.06.2020 г. на КЕВР без ДДС,<br/>лв./МВтч</b>   | <b>200,07</b> |
| <b>преференциална цена на<br/>електрическата енергия след Решение<br/>№ Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР без<br/>ДДС, лв./МВтч</b> | <b>185,29</b> |

Като доказателство за възстановени суми от „Топлофикация - Бургас“ ЕАД на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ дружеството е предоставило:

- Акт за прихващане № 262/26.06.2020 г.;
- Акт за прихващане № 270/29.07.2020 г.;
- Акт за прихващане № 288/27.08.2020 г.;
- Акт за прихващане № 313/29.09.2020 г.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ информация за възстановените суми от дружеството, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно Решението на КЕВР.

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, предоставена от Фонда с писмо вх. № Е-04-64-3/16.10.2020 г.

### III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА

**III.1.** С Решение № Ц-24/10.06.2020 г. Комисията е определила за „Топлофикация - Бургас“ ЕАД следното:

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 185,29 лв./MWh;
- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 94,80 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,95 лв./MWh;
- Обща сума за възстановяване в размер на 1 472,733 хил. лв., разпределена по продукти на производство, както следва:

- 1 152,667 хил. лв. сума за възстановяване за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;
- 319,948 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

**III.2.** Сумите за възстановяване за периода от 05.08.2019 г. до 31.03.2020 г. по Договори за доставка на природен газ, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. в размер 1 840,87 хил. лв. с ДДС са изплатени на „Топлофикация - Бургас“ ЕАД на 10.06.2020 г.

**III.3.** „Топлофикация - Бургас“ ЕАД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия.

**III.3.1.** Издадените фактури на всеки клиент за период на топлинна енергия 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. са преизчислени по цената съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР. Разликата е въведена както следва:

**III.3.1.1.** На битовите клиенти – като корекция „минус“ във фактурата за консумирана топлинна енергия за м.06.2020 г. (издадена на дата 09.07.2020 г.);

**III.3.1.2.** На битовите клиенти, които са загубили качеството си клиенти (титуляри на партиди) – като суми за възстановяване по списък;

**III.3.1.3.** На небитовите клиенти – като кредитно известие.

**III.4.** Към м. септември 2020 г. дружеството има да възстановява още 63 312 лв. без ДДС, суми на клиентите на топлинна енергия.

**III.5.** В писмо изх. № ОП-К-370-85/16.10.2020 г. и вх. № Е-14-13-12/19.10.2020 г. дружеството е допуснало техническа грешка в отговор на въпрос № 2. Сумата в размер на 1 840 872,02 лв. с ДДС представлява сумата за възстановяване от обществения доставчик на природен газ. По т. 2 от писмото на КЕВР, дружеството следваше да даде информация за сумите за възстановяване от „Топлофикация - Бургас“ ЕАД на различните видове клиенти. Общата сума за възстановяване на клиентите, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. е в размер на 319,948 хил. лв. без ДДС, за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

**III.6.** Към 30.09.2020 г. Фондът „Сигурност на електроенергийната система“ е прихванал с нарочно подписани актове за прихващане, респективно „Топлофикация - Бургас“ ЕАД е платило 1 095 043,54 лв. след преизчислени 5% вноски и не дължи други суми.

**III.7.** От предоставените копия на данъчни фактури и известия се установи, че дружеството надлежно уведомява своите клиенти за извършените действия за изпълнение на ПЗР на ЗД на ЗЕ.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-155/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т-12 от 04.11.2020 г., в който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация - Бургас“ ЕАД са дадени следните задължителни предписания:

#### **IV. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ**

**IV.1. Ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти, както и за остатъка на суми за приспадане;**

**IV.2. Информацията по т. IV.1. да бъде предоставяна до окончателното възстановяване на сумите, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.**

Констативният протокол е връчен на 12.11.2020 на г-н Николай Недялков Батлев, упълномощен да представлява „Топлофикация – Бургас“ ЕАД.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

Изказвания по т.6.:

Докладва Б. Паунов. „Топлофикация - Бургас“ ЕАД е създала организация и алгоритъм за изчисляване и връщане на сумите. Информирали са своите клиенти. На ФСЕС е възстановена цялата сума. Сумата за възстановяване на клиентите е около 64 хил. лв. остатък от 320 хил. лв. Относно броя абонати Б. Паунов в момента не може да отговори точно.

И. Н. Иванов поиска това да бъде проверено и съобщено.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### **Р Е Ш И:**

Приема доклад на работната група относно проверка в „Топлофикация – Бургас“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-155/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка шеста** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето със **седем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

**По т.7. Комисията разглежда доклад относно извънредна проверка във „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-156 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-156/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение

на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи във „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД.

## I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД изпълнение на Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

## II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

С писмо изх. № Е-14-53-9/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

5.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;

5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;

5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

6.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;

6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;

6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;

6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;

6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 8.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;

7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;

7.3. Брой на получени заявления от лица по т. 7.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;

7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;

7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.

9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

**С писмо изх. № ВК-И-38686/16.10.2020 г. и вх. № Е-14-53-9/20.10.2020 г. дружеството е предоставило следната информация:**

**1.** Количество на измерената нетна топлинна енергия и количество на фактурираната топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. с топлоносител гореща вода, представени в табл. № 1 и табл. № 2 както следва:

Табл. № 1

| ОБЩО:                               |                     |           | Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                |                 |                 |                  |                   |                  |                  |                  |
|-------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| за периода                          |                     |           | м. 07<br>2019 г.                                                                                  | м.08<br>2019г. | м.09<br>2019 г. | м.10<br>2019 г. | м.11.<br>2019 г. | м. 12.<br>2019 г. | м. 01<br>2020 г. | м.02.<br>2020 г. | м. 03.<br>2020г. |
| цена Решение<br>№ 25/24 юни<br>2020 | Топлинна<br>енергия | сума      |                                                                                                   |                |                 |                 |                  |                   |                  |                  |                  |
| лв./<br>MWh                         | MWh                 | хил. лв.  | MWh                                                                                               | MWh            | MWh             | MWh             | MWh              | MWh               | MWh              | MWh              | MWh              |
| 86                                  | 49 190              | 4 235 786 | 1 789                                                                                             | 1 748          | 1 657           | 2 148           | 3 309            | 9 960             | 12 189           | 9 031            | 7 360            |

Табл. № 2

| ОБЩО:                               |                     |           | Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                |                 |                 |                  |                   |                  |                  |                  |
|-------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| за периода                          |                     |           | м. 07<br>2019 г.                                                                                  | м.08<br>2019г. | м.09<br>2019 г. | м.10<br>2019 г. | м.11.<br>2019 г. | м. 12.<br>2019 г. | м. 01<br>2020 г. | м.02.<br>2020 г. | м. 03.<br>2020г. |
| цена Решение №<br>25/24 юни<br>2020 | Топлинна<br>енергия | сума      |                                                                                                   |                |                 |                 |                  |                   |                  |                  |                  |
| лв./<br>MWh                         | MWh                 | хил. лв.  | MWh                                                                                               | MWh            | MWh             | MWh             | MWh              | MWh               | MWh              | MWh              | MWh              |
| 86                                  | 49 019              | 4 221 030 | 1 800                                                                                             | 1 745          | 1 666           | 2 139           | 3 302            | 9 940             | 12 148           | 8 969            | 7 311            |

**2.** Сума за възстановяване, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР в общ размер на **60 293 лв.**, включително:.

**2.1.** за 101 броя небитови клиенти – 12 508,41 лв. (без ДДС);

**2.2.** за 12 610 броя битови клиенти – 47 784,59 лв. (без ДДС).

Данните са представени по групи клиенти в табл. № 3.

Табл. № 3

| Клиенти  | Избран начин на заплащане | Мярка | м. 06.<br>2020 г. | м. 07.<br>2020 г. | м. 08.<br>2020 г. | м. 09.<br>2020 г. | Т.О.  | Бив-ши клиен-ти | Остатък за възста-новяване | ОБЩО начисле-ни |
|----------|---------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| Битови   | Реален отчет              | лв.   | 3 334             | 14 125            | 6 703             | 12 847            | 3 691 |                 | 5 846                      | 46 547          |
|          | Прогнозни количества      | лв.   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |       |                 | 0                          | 0               |
|          | Равни месечни вноски      | лв.   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |       |                 | 0                          | 0               |
| Небитови | Реален отчет              | лв.   | 13                | 12 360            | 80                | 107               | 1 186 |                 | 0                          | 13 746          |
|          | Прогнозни количества      | лв.   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |       |                 | 0                          | 0               |
|          | Равни                     | лв.   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |       |                 | 0                          | 0               |

|  |                   |     |       |        |       |        |       |    |       |        |
|--|-------------------|-----|-------|--------|-------|--------|-------|----|-------|--------|
|  | месечни<br>вноски |     |       |        |       |        |       |    |       |        |
|  | Общо суми:        | лв. | 3 347 | 26 485 | 6 783 | 12 954 | 4 876 | 47 | 5 846 | 60 339 |

**3.** Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Сумите за възстановяване за периода от 05.08.2019 г. до 31.03.2020 г. по Договори за доставка на природен газ, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. в размер 666 хил. лв. с ДДС са изплатени на „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД на 10.06.2020 г.

**4.** Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал.9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Дружеството е приложило подход, който да не затруднява клиентите при разчитане на информацията, и позволява по-бързото ориентиране в сложната материя на преизчисляване със задна дата на сумите за възстановяване, който включва следните етапи:

**4.1.** Изготвяне на списък на сградите (абонатните станции), ползващи топлинна енергия в периода от 01.07.2019 г. до 31.03.2020 г.;

**4.2.** Сравнителен анализ на данните от реалните отчети по имоти след приключване на отоплителния сезон и отмяна на извънредното положение, съобразени с чл. 73 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването (Наредба за топлоснабдяването, НТ). Топлоснабдените сгради са класифицирани в две групи:

**4.2.1.** Сгради, отговарящи на изискванията по чл. 73, ал. 1, 2 и 3 от НТ;

**4.2.2.** Сгради, отговарящи на изискванията по чл. 73, ал. 5 от НТ с изготвяне на изравнителна сметка.

**4.3.** Модел на ценово изравняване.

За клиенти от сгради с изготвяне на изравнителна сметка, моделът на ценово изравняване с цената за топлинната енергия от Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. се прилага след остойностяване на получените корекционни файлове, с разпределена топлинна енергия от фирмите за топлинно счетоводство по цената за топлинната енергия, определена с Решение № Ц-18 от 01.07.2019 г. По този начин, клиентът получава две известия, които му дават възможност ясно да разграничи основанието за издаването им.

**5.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**5.1.** Количество фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месечен отчет, в размер на 49 019,05 MWh;

**5.2.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т.5.1. по месечни фактури за 2020 г., в размер на 51 888,429 лв. без ДДС;

**5.3.** Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, начин на информиране на клиентите, съдържащ се в приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;

**5.4.** Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

В дружеството не са постъпили писмени жалби от клиенти по т.5.1.

**6.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**6.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с прогнозни месечни начисления и годишен отчет и една изравнителна сметка.

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД няма клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка.

**6.2.** Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл.139б, ал.1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.: Към 31.08.2020 г. изравнителните сметки са предоставени в дружеството на 100% от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ;

**6.3.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т.6.1.

На ниво абонатна станция, сумите по т.6.2 са 0.00 лв. Издадени са кредитни известия на 1 249 клиенти на обща стойност 9 823,33 лв. без ДДС;

**6.4.** Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин.

На клиентите са издадени кредитни известия с приложение;

**6.5.** Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6. 1. към 31.08.2020 г.

Приспаднати суми по т. 6.2 – 4 950,55 лв. без ДДС;

**6.6.** Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.

В дружеството е постъпила една жалба, която е свързана с дяловото разпределение на топлинна енергия. След разглеждането ѝ от лицето по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ – „Холидей и Райзен“ ЕООД, се установява, че жалбата е неоснователна.

**7.** Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

**7.1.** Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството: 38,5772 MWh;

**7.2.** Начислени суми за възстановяване на клиентите по т.7.1. - общо 47,45 лв. без ДДС;

**7.3.** Брой на получени заявления от лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г. за възстановяване на суми - 1 брой;

**7.4.** Възстановени суми на лица по т.7.1. към 31.08.2020 г. - 4,06 лв. без ДДС;

**7.5.** В дружеството не са постъпили писмени жалби от лица по т.7.1.

**8.** Дружеството е декларирало, че към 30.10.2020 г. остатъкът за възстановяване на суми на клиенти е по-малък от представените данни в предходната таблица, и възлиза общо на 3 528,3 лв. без ДДС.

**9.** Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения. Дружеството е срещнало затруднения при отразяване на търговските отстъпки, които е прилагало преди Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.

С писмо изх. № ВК-И-40230/09.10.2020 г. и вх. № Е-14-53-12/12.10.2020 г. дружеството е предоставило исканата информация.

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД е възстановило на Фонд "Сигурност на електроенергийната система" сумите по Решение № Ц-25/24.06.2020 г. както следва:

Табл. № 4

| СУМА ЗА<br>ВЪЗСТАНО-<br>ВЯВАНЕ | Мярка       | общо по<br>Решение № Ц-<br>25 от<br>24.06.2020 г. | Прихваната<br>сума от<br>преизчислена<br>5% вноската на<br>дружеството<br>във ФСЕС | м. 06. 2020 г. | м. 07. 2020 г. | м. 08. 2020 г. | м. 09. 2020 г. | Оста-<br>тък |
|--------------------------------|-------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Главници                       | ХИЛ.<br>ЛВ. | 490,1                                             | 465,73                                                                             | 206,7          | 283,4          | 0              | 0              | 0            |





**III.3.1.** На клиентите са издадени кредитни известия с приложение – корекция с „минус“ за всеки месец за изменението, посочено в Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.

**III.4.** Към 30.10.2020 г. остатъкът за възстановяване на клиенти на дружеството за доставена топлинна енергия през разглеждания период възлиза на 3 528,3 лв. без ДДС;

**III.5.** Към 30.09.2020 г. дружеството не дължи суми на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“. Към същата дата Фондът е прихванал с акт за прихващане, респективно „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД е възстановило сумата от 465,73 хил. лв., която сума отчита преизчислението на 5% вноски във Фонда.

**III.6.** От предоставените копия на данъчни фактури и известия се установява, че дружеството надлежно уведомява клиентите си за те действия за изпълнение на ПЗР на ЗД на ЗЕ.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-156/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т - 13 от 04.11.2020 г., в който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД са дадени следните задължителни предписания:

#### **IV. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ**

**IV.1.** Ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти, както и данни за текущия размер на остатъка;

**IV.2.** Информацията по т. IV.1. да бъде предоставяна до окончателното възстановяване на сумите, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

Констативният протокол е връчен на 18.11.2020 на Кристина Красин Койчева, Директор на дирекция „Право“ във „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, надлежно упълномощена да представлява дружеството с пълномощно Рег. № 12830/09.11.2020 г.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

Изказвания по т.7.:

Докладва Б. Паунов. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД са 100% на реален месечен отчет. Клиентите са 12 700 бр. Сумата към ФСЕС е възстановена изцяло. Има около 5 700 лв. остатък за възстановяване. Те също са задължени ежемесечно да информират Комисията до пълно възстановяване на сумите на клиентите.

И. Н. Иванов попита общата сума 4 220 хил. лв. ли е.

Б. Паунов отговори, че сумата е 60 293 лв.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

#### **РЕШИ:**

Приема доклад на работната група относно извънредна проверка на „Веолия

Енерджи Варна“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-156/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка седма** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето със **седем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

*И. Н. Иванов попита „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД на ежемесечен отчет ли са.*

*Б. Паунов отговори, че 100%.*

*И. Н. Иванов попита и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД са подобно на Варна.*

*Б. Паунов отговори, че не са 100%, но преобладаващо са на реален отчет.*

*Е. Харитоновна попита колко абонати има „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД.*

*Б. Паунов отговори, че абонатите са 12 700, близо 13 хил.*

**По т.8.** Комисията разглежда доклад относно **извънредна проверка в „Топлофикация - Враца“ ЕАД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-157 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-157/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация - Враца“ ЕАД.

## **I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация - Враца“ ЕАД и изпълнение на Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

## **II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

С писмо изх. № Е-14-06-15/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

- 5.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31. 03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;
- 5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;
- 5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности;
- 5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
- 6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;
- 6.2. Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;
- 6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1. ;
- 6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;
- 6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;
- 6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
- 7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството, включително ;
- 7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;
- 7.3. Брой на получените заявления от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г за възстановяване на суми;
- 7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;
- 7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;
8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.
9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

**С писмо изх. № И-02-138/15.10.2020 г. и вх. № Е-14-06-15/16.10.2020 г. дружеството е предоставило следните данни и информация:**

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. по месеци. с топлоносител гореща вода, представени в табл. № 1 табл. № 2.

Табл. № 1

| Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 - 31.07<br>2019 г.                                                                           | 1 - 31.08<br>2019 г. | 1 - 30.09<br>2019 г. | 1 - 31.10<br>2019 г. | 1 - 30.11<br>2019 г. | 1 - 31.12<br>2019 г. | 1 - 31.01<br>2020 г. | 1 - 29.02<br>2020 г. | 1 - 31.03<br>2020 г. |
| MWh                                                                                            | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  |
| 1 526,788                                                                                      | 1 335,536            | 1 583,530            | 1 705,788            | 6 352,316            | 12 444,820           | 15 048,768           | 10 688,504           | 10 412,041           |

Табл. № 2

| Фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                       |                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 - 31.07.<br>2019 г.                                              | 1 - 31.08<br>2019 г. | 1 - 30.09.<br>2019 г. | 1 - 31.10<br>2019 г. | 1 - 30.11<br>2019 г. | 1 - 31.12<br>2019 г. | 1 - 31.01<br>2020 г. | 1 - 29.02<br>2020 г.. | 1 - 31.03<br>2020 г. |
| MWh                                                                | MWh                  | MWh                   | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                  | MWh                   | MWh                  |
| 1 526,788                                                          | 1 335,536            | 1 583,530             | 1 705,788            | 6 352,316            | 12 444,820           | 15 048,768           | 10 688,504            | 10 412,041           |

Общото количество на измерената нетна енергия за разпределение отговаря на фактурираната за периода 1.07.2019 г. – 31.03.2020 г. е в размер на 61 098,09 MWh.

2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР, по видове и брой клиенти, представени в табл. № 3.

Табл. № 3

| №                                  | Клиенти по видове: | Избран начин на заплащане: | Брой   | Сума за възстановяване в лева |
|------------------------------------|--------------------|----------------------------|--------|-------------------------------|
| 1.                                 | Битови             | Реален месечен отчет       | 1 522  | 30 038,87                     |
|                                    |                    | По прогнозни количества    | 9 797  | 186 840,13                    |
| 2.                                 | Небитови           | Реален месечен отчет       | 258    | 70 943,95                     |
|                                    |                    | По прогнозни количества    | 200    | 6 669,99                      |
| Обща сума за възстановяване в лева |                    |                            | 11 777 | 294 492,94                    |

От предоставените данни се установява, че размерът на начислените на клиентите суми съответства на сумата, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР.

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ са възстановени на „Топлофикация - Враца“ ЕАД от обществения доставчик на 10.06.2020 г.

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Дружеството е представило информация за прилагания подход при възстановяване на сумите на различните групи клиенти, съгласно цитираните разпоредби както следва:

- *Клиенти с реален месечен отчет*

Преизчислена е разликата в начисленията по старата цена и цената, определена с Решение № Ц-24/10.06.2020 г. За разликата на клиентите са издадени и изпратени кредитни известия през м. юни 2020 г. За всеки отделен клиент е изготвена и предоставена справка за преизчислени суми за топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. За клиенти с начисления за топлинна енергия за м. юни 2020 г., сумата за възстановяване е приспадната от месечното задължение, като в случай, че задължението е по-малко от сумата за възстановяване, остатъкът се приспада от следващите задължения до окончателното им изчерпване.

- *Клиенти, които са избрали месечните им задължения да се формират на база прогнозни данни за потребена топлинна енергия*

Сумите за възстановяване се изчисляват и предоставят от лицата по чл. 139б от ЗЕ, като в индивидуалните изравнителни сметки е посочен размерът на разликата, във връзка с прилагане на цената, определена с Решение № Ц-24/10.06.2020. Сумата за възстановяване е приспадната от задължението за топлинна енергия за м. юни 2020 г., като е дадена възможност разликата да бъде възстановена на касите на дружеството или по банков път, или се приспада от следващи задължения на клиента до окончателното ѝ изчерпване.

- *Лица, които към м. юни 2020 г. са изгубили качеството си на клиенти на дружеството.*

За тези лица се прилага разпоредбите на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, като сумите се възстановяват с платежно нареждане, въз основа на подадено писмено заявление с посочена банкова сметка и при липса на стари задължения.

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

Данните са представени в табл. № 4, като:

5.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет в размер на 20 950,762 MWh;

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г. в размер на 100 982,82 лв. без ДДС и 121 179,21 лв. с вкл. ДДС;

5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени са копия на 10 бр. фактури от различни етажни собственоности. Възстановените/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г. възлизат на 53 754,66 лв. с вкл. ДДС;

На всички битови клиенти, по пощата, е предоставена писмена информация за сметката към месечната фактура за м. юни 2020 г., с приложена справка за сумите за възстановяване.

На всички небитови клиенти са издадени кредитни известия за възстановяване на сумите, съгласно Решение № Ц-24/10.06.2020. Към всяко от тях е приложена справка с информация за по месечното възстановяване на сумите.

5.4. Относно брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки, дружеството е декларирало, че такива не са постъпили.

Задължения по § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ

**СУМИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И ВЪЗСТАНОВЕНИ НА КЛИЕНТИ НА  
„ТОПЛОФИКАЦИЯ – ВРАЦА“ ЕАД, С РЕАЛЕН МЕСЕЧЕН ОТЧЕТ**

Табл. № 4  
лева

| №    | Клиенти с реален месечен отчет | Общо за възстановяване | Възстановени суми на клиентите през: |                |                   |                  |                    | Остатък       | Остатък %  |
|------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------|------------|
|      |                                |                        | м. юни 2020 г.                       | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. | Търговска отстъпка |               |            |
|      | <b>Общо в т.ч.:</b>            | <b>100 983</b>         | <b>31 239</b>                        | <b>4 494</b>   | <b>9 062</b>      | <b>2 594</b>     | <b>0</b>           | <b>53 593</b> | <b>53%</b> |
| 1.1. | Битови клиенти                 | 30 039                 | 8 848                                | 2 105          | 2 907             | 1 731            | 0                  | 14 448        | 48%        |
| 1.2. | Небитови клиенти               | 70 944                 | 22 391                               | 2 389          | 6 155             | 863              | 0                  | 39 145        | 55%        |

6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ. Данните са представени в табл. № 5 по-долу.

6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

- Количеството на измерената нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка е в размер на 40 147, 328 MWh.

- Количеството на фактурираната топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет на уредите за дялово разпределение и изравнителна сметка е в размер на 40 147, 328 MWh.

6.2. Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.

Годишните изравнителни сметки за отчетен период 2019 г. - 2020 г. са 9 997 бр. и са предоставени на дружеството в срока, определен в чл. 70 на Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването (Наредба за топлоснабдяването).

Изпълнението на задълженията по горната разпоредба от лицата, на които е издадена лицензия за производство и пренос на топлинна енергия (топлопреносните предприятия) е в пряка зависимост от спазването на сроковете, определени в чл. 70 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването (Наредба за топлоснабдяването), издадена от министъра на енергетиката. Цитираната разпоредба предвижда:

6.3. Начислените суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1. са в размер на 193 510,12 лв. без ДДС и 232 212,15 лв. с вкл. ДДС.

6.4. Начин на информиране на клиентите – с изравнителните сметки, изготвяни от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ, с индивидуалните сметки, доставяни по пощата на посочените от клиентите адреси.

6.5. Възстановените/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г. възлизат на 155 483,40 лв. с вкл. ДДС;

6.6. Във връзка с изпълнението на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, към 31.08.2020 г. в деловодството на „Топлофикация - Враца“ ЕАД са постъпили общо 5 бр. жалби, като всички са от компетенциите на лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ – „Нелбо“ АД и „Техем Сървисиз“ ЕООД, като след разглеждането им е установено, че са неоснователни.

*Задължения по § 2, ал. 10 и ал. 11 от ПЗР на ЗД на ЗЕ*

**СУМИ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И ВЪЗСТАНОВЕНИ СУМИ НА КЛИЕНТИ НА  
„ТОПЛОФИКАЦИЯ – ВРАЦА“ ЕАД, С ПРОГНОЗНИ МЕСЕЧНИ СМЕТКИ**

Табл. № 5  
лева

| №  | Клиенти с прогнозни месечни сметки | Общо за възстановяване | Възстановени суми на клиентите през: |                |                   |                  | Бивши клиенти | Остатък в лв. | Остатък %    |
|----|------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
|    |                                    |                        | м. юни 2020 г.                       | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. |               |               |              |
|    | <b>Общо в т.ч.:</b>                | <b>193 847</b>         | <b>88 382</b>                        | <b>21 505</b>  | <b>19 683</b>     | <b>12 163</b>    | <b>336</b>    | <b>51 778</b> | <b>26,7%</b> |
| 1. | Битови клиенти                     | 187 176                | 88 382                               | 20 005         | 18 102            | 11 175           | 336           | 49 176        | 26,3%        |
| 2. | Небитови клиенти                   | 6 670                  | 0                                    | 1 500          | 1 581             | 988              | 0             | 2 602         | 39,0%        |

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ. Данните са представени в табл. № 5.

7.1. Количеството измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиенти на дружеството, възлиза на 69,678 MWh.

7.2. Начислените суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1 са в размер на 402,91 лв. с вкл. ДДС;

7.3. Броят на получените заявления от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г за възстановяване на суми е 3 бр.;

7.4. Възстановените суми на клиентите по т. 7.1 към 31.08.2020 г. е в размер на 284, 44 лв. с вкл. ДДС.

7.5. Няма постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г. относно възстановяване на суми.

8. Остатък за възстановяване на суми съгласно решението на КЕВР, в размер на 126 445, 63 лв. с вкл. ДДС.

9. При изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ и Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., „Топлофикация – Враца“ ЕАД е декларирало, че не е срещнало затруднения.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията изиска дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

С писма изх. № ФСО-01-189/12.10.2020 г. и № ФСО-01-192/16.10.2020 г., съответно вх. № Е-14-06-18/14.10.2020 г. и вх. № Е-14-06-19/16.10.2020 г. дружеството е предоставило изискваната информация.

- Съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., сумата за възстановяване за електрическа енергия, произведена от ВЕКП, възлиза на 583,529 хил. лв.

- Възстановени/прихванати суми на Фонд СЕС както следва:

Табл. № 6

| ОБЩО:       | лева        |                |                   |                  |
|-------------|-------------|----------------|-------------------|------------------|
|             | м. юни 2020 | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. |
| 583 926,580 | 265 039,28  | 263 091,22     | 55 796,08         | 0,00             |

В потвърждение на горното, „Топлофикация - Враца“ ЕАД е предоставило копия на следните актове за прихващане, издадени на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ :

- Акт за прихващане № 263/26.06.2020 г.;
- Акт за прихващане № 272/29.07.2020 г.;
- Акт за прихващане № 297/27.08.2020 г.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд СЕС информация за възстановените от дружеството суми, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, предоставена от Фонда с писмо вх. № Е-04-64-3/16.10.2020 г.

### III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА

С Решение Ц-24 от 10.06.2020 г. Комисията е определила за „Топлофикация - Враца“ ЕАД следното:

- Общата сума за възстановяване в размер на 878,573 хил. лв. се разпределя по продукти на производство, както следва:
  - 583,529 хил. лв. за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;
  - 294,493 хил. лв. за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.
- Цени на топлинната енергия, преференциални цени и премии за електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, както следва:
  - Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 201,13 лв./MWh;
  - Премия по чл. 33а от ЗЕ – 110,64 лв./MWh;



- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 83,05 лв./MWh.

От предоставените данни, документи и информация, както и от обобщените данни в Табл. № 1 – Табл. № 5 се установява следното:

- Сумите за възстановяване на „Топлофикация - Враца“ ЕАД по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ са възстановени от обществения доставчик на 10.06.2020 г.;
- Годишните изравнителни сметки за отчетен период 2019 г. - 2020 г. са предоставени на дружеството от лицата по чл. 139б от ЗЕ в срока, определен в чл. 70 на Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването.
- „Топлофикация - Враца“ ЕАД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия, както и добър подход за информиране на различните групи клиенти. Началото на възстановяването/прихващането на суми е започнало с фактурите за топлинна енергия за м. юни 2020 г. и продължава до пълното издължаване;
- Размерът на начислените за възстановяване суми на клиентите на дружеството съответства на сумите, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР;
- Дружеството е приложило цената, определена с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г. на КЕВР, а информацията в изготвените справки за преизчислени суми за периода 01.07.2020 г. – 31.03.2020 г. е ясна и изчерпателна;
- Съгласно Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г., сумата за възстановяване за електрическа енергия, произведена от ВЕКП, възлиза на 583,529 хил. лв. Към 30.09.2020 г. Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ е прихванал с актове № 263/26.06.2020 г., № 272/29.07.2020 г. и № 297/27.08.2020 г. всички дължими от „Топлофикация - Враца“ ЕАД суми и дружеството няма задължения към Фонда;
- Към 30.09.2020 г. остатъкът за възстановяване на суми на клиенти на „Топлофикация - Враца“ ЕАД възлиза общо на 105 371 лв. без ДДС и 126 445,63 с ДДС, или 36%.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-157/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т - 05 от 04.11.2020 г., с който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация - Враца“ ЕАД са дадени следните задължителни предписания:

### III. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ

1. Считано от м. октомври 2020 г., ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите, да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти и данни за текущия размер на остатъка, съгласно определения с Решение № Ц-24 от 10.06.2020 г.;
2. Предписанието по т. 1 е в сила до окончателното възстановяване на дължимите суми.

Констативният протокол е връчен на 05.11.2020 на инж. Радослав Михайлов, Изп. Директор на „Топлофикация – Враца“ ЕАД.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

„Топлофикация – Враца“ ЕАД изпълнява дадените задължителни предписания, като с писмо изх. № У-00-164/11.11.2020 г. и вх. № Е-14-06-22/12.11.2020 г. е информирало КЕВР, че след приспадане на суми с фактурите на клиенти за м. октомври 2020 г. в размер на 20,046 хил. лева (с вкл. ДДС), остатъкът за възстановяване възлиза на 106,4 хил. лева. (с вкл. ДДС).

Изказвания по т.8.:

Докладва Б. Паунов. „Топлофикация - Враца“ ЕАД има много интересна политика на информация на клиентите. Според Б. Паунов това е най-богатото информиране на клиентите за начина на сумите. Дружеството първи са публикували на сайта си таблица, т.нар. калкулатор за изчисление на сумите. Сумата към ФСЕС е възстановена изцяло. От изчисленияте 295 хил. лв. има остатък от 50 хил. лв. за възстановяване на клиентите. Тази информация е към момента на проверката. След това има изминал месец и тази сума е намаляла. Комисията ще бъде информирана ежемесечно. Относно броя на абонатите – 11 777 бр.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### **Р Е Ш И:**

Приема доклад на работната група относно проверка на „Топлофикация – Враца“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-157/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка осма** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето със **седем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

**По т.9.** Комисията разгледа доклад относно **извънредна проверка в „Топлофикация ВТ“ АД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-158 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-158/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация ВТ“ АД.

#### **I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация ВТ“ АД и изпълнение на Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

#### **II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

С писмо изх. № Е-14-05-21/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;
2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. по видове и брой клиенти;
3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;
4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;
5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 5.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;
  - 5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;
  - 5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собствености;
  - 5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;
  - 6.2. Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;
  - 6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1. ;
  - 6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;
  - 6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;
  - 6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
  - 7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството, включително ;
  - 7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;
  - 7.3. Брой на получените заявления от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г за възстановяване на суми;
  - 7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;
  - 7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;
8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.
9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

С писма изх. № 192/14.10.2020 г. и вх. № Е-14-05-21/16.10.2020 г., и изх.

№ 207/20.10.2020 г. и вх. № Е-14-05-23/22.10.2020 г. дружеството е предоставило следните данни и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. по месеци с топлоносител гореща вода.

Данните са представени в табл. № 1 табл. № 2.

| Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                      |                      |                       |                       |                       |                       |                       |                       | ОБЩО:      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| 01 - 31.7<br>2019 г.                                                                              | 01 - 31.8<br>2019 г. | 01 - 30.9<br>2019 г. | 01 - 31.10<br>2019 г. | 01 - 30.11<br>2019 г. | 01 - 31.12<br>2019 г. | 01 - 31.01<br>2020 г. | 01 - 29.02<br>2020 г. | 01 - 31.03<br>2020 г. | за периода |
| MWh                                                                                               | MWh                  | MWh                  | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh        |
| 0                                                                                                 | 0                    | 34,425               | 269,881               | 810,627               | 2 482,832             | 3 952,968             | 2 546,045             | 2 307,089             | 12 403,87  |

Табл. № 2

| Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 - 31.03.2020 г. |                      |                      |                       |                       |                       |                       |                       |                       | ОБЩО:      |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| 01 - 31.7<br>2019 г.                                                          | 01 - 31.8<br>2019 г. | 01 - 30.9<br>2019 г. | 01 - 31.10<br>2019 г. | 01 - 30.11<br>2019 г. | 01 - 31.12<br>2019 г. | 01 - 31.01<br>2020 г. | 01 - 29.02<br>2020 г. | 01 - 31.03<br>2020 г. | за периода |
| MWh                                                                           | MWh                  | MWh                  | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh                   | MWh        |
| 0                                                                             | 0                    | 34,425               | 269,784               | 801,323               | 2 463,490             | 3 917,136             | 2 538,629             | 2 331,754             | 12 356,54  |

2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. по видове и брой клиенти:

2.1. Битови клиенти – 2 781 бр., сума за възстановяване 7 722,61 лв. без ДДС;

2.2. Стопански клиенти – 114 бр., сума за възстановяване 5 993 лв. без ДДС.

Сумата за възстановяване, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР на клиенти на топлинна енергия с топлоносител гореща вода е в размер на 13,72 хил. лв.

Обобщени данни за начислени и възстановени/приспаднати суми на различните видове клиенти към 30.09.2020 г. са представени в табл. № 3.

Табл. № 3

| Клиенти  | Избран начин на заплащане | Мярка | м. 06 – 08<br>2020 г. | м. 09. 2020 г. | Търговска<br>отстъпка | Бивши<br>клиенти | Остатък<br>за възстано-<br>вяване | Общо<br>задължение |
|----------|---------------------------|-------|-----------------------|----------------|-----------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Битови   | Реален отчет              | лв.   | 0                     | 2024,03        | 0                     | 11               | 5 197                             | 7 232              |
|          | Прогнозни количества      | лв.   | 0                     | 214,72         | 0                     | 2                | 274                               | 491                |
|          | Равни месечни вноски      | лв.   | 0                     | 0,00           | 0                     | 0                | 0                                 | 0                  |
| Небитови | Реален отчет              | лв.   | 0                     | 4,12           | 2 935                 | 0                | 2 987                             | 5 926              |
|          | Прогнозни количества      | лв.   | 0                     | 4,43           | 0                     | 0                | 63                                | 68                 |
|          | Равни месечни вноски      | лв.   | 0                     | 0              | 0                     | 0                | 0                                 | 0                  |
| ОБЩО:    |                           | лв.   | 0                     | 2 247,30       | 2 935                 | 13               | 8 522                             | 13 716             |

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ. Сумата от общественния доставчик е възстановена на „Топлофикация – ВТ” АД на 15.07.2020 г.

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

За всички клиенти на „Топлофикация – ВТ” АД е приложен еднакъв подход. Едновременно с изравнителните сметки, в отделен ред на фактурите е посочена сумата за възстановяване. Заедно с издадените фактури са приложени уведомителни писма в които са отразени сумите за възстановяване, съгласно Решение № Ц - 25 от 24.06.2020 г. на КЕВР. Клиентите са уведомени и чрез съобщение на електронната страница на дружеството.

На клиентите, самостоятелни платци са издадени кредитни известия.

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

5.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с реален месечен отчет – 6 690,23 MWh.

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г. – 7 426,16 лв. без ДДС.

5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на фактури от различни етажни собствености.

В изпълнение на изискванията на чл. 73, ал. 4 и ал. 5 от Наредба № Е-РД-04-1 от 12 март 2020 г. за топлоснабдяването са изготвени изравнителни сметки и за клиенти на реален месечен отчет.

5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой основателни жалби, срокове, в които са отстранени евентуални грешки.

Към 31.08.2020 г. в дружеството са постъпили 3 бр. жалби. След разглеждането им е установено, че са неоснователни. На клиентите е изпратен писмен отговор.

6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка.

6.2. Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.

Годишните изравнителни сметки се изготвят от „Топлофикация – ВТ” АД, като лице, регистрирано по реда на ЗЕ за извършване на услугата дялово разпределение. Изравнителните сметки са изготвени в срок и са изпратени на клиентите. Изготвените изравнителни сметки са 246 бр., за 6 бр. сгради в режим на етажна собственост.

6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1. Данните са представени в табл. № 3;

6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин – сумата за възстановяване е посочена в отделен ред на фактурата.

Заедно с издадените месечни фактури са приложени уведомителни писма за размера на сумите за възстановяване, съгласно Решение № Ц - 25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.

Към 31.08.2020 г. дружеството не е имало възможност да осигури сумите за възстановяване/приспадане в касите на „Топлофикация – ВТ” АД. Сумите са били налични за възстановяване на каса на 09.09.2020 г.

Към 30.09.2020 г. възстановените/приспаднати суми са в размер на 2 251,38 лв. без ДДС, като поради спецификата на софтуера не е било възможно да се отделят клиенти на реален месечен отчет и клиенти на прогнозно начисляване на сметки за топлинна енергия;

6.6. Брой жалби от клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуални грешки.

Към 31.08.2020 г. в дружеството са постъпили 3 бр. жалби, на които е даден отговор. Същите са били неоснователни.

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството, включително – количеството на нетната измерена топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица.

- Всички лица, които са изгубили качеството си на клиенти на дружеството към 31.08.2020 г. са битови клиенти, в сгради – етажна собственост.

- Количеството общо фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството е 18,358 MWh.

7.2. Начислени суми за възстановяване на бивши клиенти е 20,22 лв. без ДДС;

7.3. Към 31.08.2020 г. не са постъпили заявления от бивши клиенти на дружеството за възстановяване на суми;

7.4. Възстановените суми на такива лицата е в размер на 12,63 лв. без ДДС;

7.5. Не са постъпили жалби от лица, изгубили качеството си на клиенти.

8. Остатък от сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР в размер на 8 522 лв. без ДДС.

**С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми на фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.**

**С писмо изх. № Е-191/14.10.2020 г. и вх. № Е-14-05-22/16.10.2020 г. дружеството е предоставило изискваната информация за възстановени суми както следва:**

Табл. № 5

|       |                |                |                   |                  | Хил. лева |
|-------|----------------|----------------|-------------------|------------------|-----------|
| ОБЩО: | м. юни 2020 г. | м. юли 2020 г. | м. август 2020 г. | м. септ. 2020 г. | ОСТАТЪК:  |
| 41    | 41             | 0,00           | 0,00              | 0,00             | 0,00      |

Съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г., сумата за възстановяване за електрическа енергия, произведена от ВЕКП възлиза на 41,53 хил. лв. От приложеното копие на платежно нареждане от 29.06.2020 г. се установява, че дружеството е възстановило във Фонд СЕС сумата от 39 452,65 лв.

Възстановената от дружеството сума на Фонда е намалена с преизчислените 5% вноски по чл. 36е, ал.1 от Закона за енергетиката, в размер на 2 076,46 лв.

**С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд СЕС информация за възстановените от дружеството суми, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.**

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, предоставена от Фонда с писмо вх. № Е-04-64-3/16.10.2020 г.

### III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА

С Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. Комисията е определила за „Топлофикация ВТ“ АД следното:

- Общата сума за възстановяване в размер на 55 хил. лв. се разпределя по продукти на производство, както следва:

- 41,53 хил. лв. за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;

- 13,72 хил. лв. за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

- Цена на топлинната енергия, преференциална цена и премия за електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централа с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, както следва:

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 242,86 лв./MWh

- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 152,37 лв./MWh

- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 98,30 лв./MWh

От предоставените данни, документи и информация се установява следното:

- Сумите за възстановяване по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ са възстановени на „Топлофикация ВТ“ АД на 15.07.2020 г.;
- Годишните изравнителни сметки за отчетен период 2019 г. - 2020 г. са изготвени от лицето по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ в срок;
- „Топлофикация ВТ“ АД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия;
- Възстановяването/прихващането на сумите за всички клиенти на дружеството е стартирало през м. септември 2020 г.;
- Съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. г., сумата за възстановяване за електрическа енергия, произведена от ВЕКП възлиза на 41,53 хил. лв. Дружеството е възстановило изцяло задължението си към Фонд СЕС в размер на 39 452,65 лв., след преизчисляване на задължението в резултат на надвнесени суми по чл. 36е, ал. 1 от Закона за енергетиката;
- Към 30.09.2020 г. остатъкът за възстановяване на клиентите на „Топлофикация ВТ“ АД възлиза на 8 522 лв.

В изпълнение на Заповед № 3-Е-158/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т - 10 от 04.11.2020 г., с който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация ВТ“ АД са дадени следните задължителни предписания:

### III. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ

1. Считано от м. октомври 2020 г., ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти и данни за текущия размер на остатъка, съгласно определеното в Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.;
2. Предписанието по т. 1 е в сила до окончателното възстановяване на дължимите суми.

Констативният протокол е връчен на 06.11.2020 на инж. Емануил Зъбов, Изп. Директор на „Топлофикация ВТ“ АД.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

Изказвания по т.9.:

Докладва Б. Паунов. „Топлофикация ВТ“ АД е една от топлофикациите, които са на по-различен режим. Те не работят през лятото и няма издаване на фактури, от които да се възстановява сумата. Изчислената сума е 13 720 лв., остатъкът за възстановяване е 8 522 лв. Разликата идва от това, че са възстановени сумите на Военното училище, който е най-големият им консуматор. Когато има отопление, ще могат да се възстановят и останалите суми. На ФСЕС е възстановена изцяло сумата. Клиентите са 2 900 бр.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

**РЕШИ:**

Приема доклад на работната група относно проверка на „Топлофикация ВТ“ АД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-158/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка девета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето със **седем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

*Георги Добрев влезе в залата.*

**По т.10.** Комисията разглежда доклад **относно извънредна проверка в „Топлофикация - Разград“ АД, в изпълнение на Заповед № 3-Е-159 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-159/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. и на основание чл. 21, ал. 1, т. 44, чл. 75, ал. 2, чл. 76, ал. 2, чл. 77, ал. 2 и ал. 4, чл. 78 и чл. 80 от Закона за енергетиката, чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за допълнение на Закона за енергетиката (ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г.), беше извършена извънредна проверка по документи в „Топлофикация - Разград“ АД.

#### **I. ПРЕДМЕТ НА ПРОВЕРКАТА**

Предмет на проверката е прилагането на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 38 от 2020 г. от „Топлофикация - Разград“ АД и изпълнение на Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

#### **II. ИЗИСКАНА И ПРЕДОСТАВЕНА ИНФОРМАЦИЯ**

С писмо изх. № Е-14-16-14/09.09.2020 г. дружеството е уведомено за предмета и срока на проверката и е изискано да предостави на Комисията следните данни, документи и информация:

1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. по месеци, с топлоносител гореща вода;

2. Суми за възстановяване, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. по видове и брой клиенти;

3. Дата, на която на дружеството са възстановени сумите по § 2, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

4. Прилаган от дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, ал. 11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ;

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:

5.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти на реален месен отчет;

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1. по месечни фактури за 2020 г.;



- 5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1., начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собствености;
- 5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
- 6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;
- 6.2. Брой предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г.;
- 6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;
- 6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин;
- 6.5. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1. към 31.08.2020 г.;
- 6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 8.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки.
7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително:
- 7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството (отделно за потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара), включително ;
- 7.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1.;
- 7.3. Брой на получени заявления от лица по т. 7.1. за възстановяване на суми към 31.08.2020 г.;
- 7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1. към 31.08.2020 г.;
- 7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1. към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки;
8. Остатък на сумата за възстановяване съгласно решението на КЕВР.
9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

С писма изх. № ТР-Д-302/16.10.2020 г. и вх. № Е-14-16-14/19.10.2020 г., и изх.

№ ТР-Д-303/20.10.2020 г. и вх. № Е-14-16-14/21.10.2020 г. дружеството е предоставило следните данни и информация:

1. Количество измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количеството фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. – 31.03.2020 г. с топлоносител гореща вода. Данните са представени в Табл. № 1.

Табл. № 1

| Топлинна енергия в [MWh] | м. 07. 2019 г. | м. 08. 2019 г. | м. 09. 2019 | м. 10. 2019 | м. 11. 2019 | м. 12 .2019 | м. 01. 2020 | м. 02. 2020 | м. 03. 2020 |
|--------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Фактурирано количество   | 54,017         | 50,019         | 47,106      | 79,545      | 1 336,934   | 3 231,102   | 4 093,308   | 3 923,489   | 3 865,719   |
| Измерено количество      | 54,017         | 50,02          | 47,107      | 79,543      | 1 351,784   | 3 996,583   | 4 953,573   | 4 168,995   | 3 033,389   |

2. Сумата за възстановяване на клиенти на дружеството, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР е в размер на 13 679 лв. без ДДС.

Възстановените/приспаднати суми на клиентите на дружеството по групи са представени в Табл. № 2.

Табл. № 2

| Клиенти | Избран начин на заплащане | Мярка | м. 08. 2020 г. | м. 09. 2020 г. | Търговска отстъпка | Бивши клиенти | Остатък | Общо |
|---------|---------------------------|-------|----------------|----------------|--------------------|---------------|---------|------|
| И Г О В | Реален месечен отчет      | лв.   | 7              | 114            | 223                |               | 34      | 378  |

|          |                         |            |            |              |            |              |              |               |
|----------|-------------------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|
|          | По прогнозни количества | лв.        | 811        | 5 653        |            |              | 2 797        | 10 663        |
|          | На равни месечни вноски | лв.        | 8          | 4            |            |              | 1 559        | 1 571         |
| Небитови | Реален месечен отчет    | лв.        | 15         | 12           |            |              | 246          | 258           |
|          | По прогнозни количества | лв.        | 0          | 205          |            |              | 590          | 810           |
|          | На равни месечни вноски | лв.        | 0          | 0            |            |              | 0            | 0             |
|          | <b>Общо суми:</b>       | <b>лв.</b> | <b>841</b> | <b>5 988</b> | <b>223</b> | <b>1 402</b> | <b>5 226</b> | <b>13 680</b> |

3. Дата, на която на Дружеството са възстановени сумите по, ал. 8 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

„Топлофикация – Разград“ АД купува природен газ единствено от „Овергаз Мрежи“ АД. В тази връзка на 15.07.2020 г. дружеството е получило съответните Кредитни известия (КИ) за възстановяване на суми, съгласно корекцията на цената на природния газ. Въпросната сума за възстановяване е прихваната от задълженията на Дружеството.

4. Прилаган от Дружеството подход и алгоритъм във връзка с изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2, ал. 10, а.11, ал. 12 и ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ.

„Топлофикация – Разград“ АД прилага следния подход при изпълнение на цитираните разпоредби.

4.1. За клиентите, избрали формирането на месечните им задължения да се извършва въз основа на прогнозни месечни данни за потребление, и разпределение на топлинната енергия от лице по чл.139б, ал.1 от ЗЕ.

Всеки клиент на „Топлофикация – Разград“ АД получава индивидуална справка за реално потребената топлинна енергия за отчетния период, издадена от лице по чл.139б, ал. 1 от ЗЕ - т. н. фирма за дялово разпределение. Справката съдържа подробна информация за количествата разпределена топлинна енергия за отчетния период, информация за начислените суми за разпределена топлинната енергия и за сумата, която следва да се възстанови след прилагане на цената, определена с Решение № Ц-25/24.06.2020 г., в следствие промяна в цената на природния газ.

Въз основа на тези данни, предоставени от лицето по чл.139б, ал. 1 от ЗЕ, „Топлофикация – Разград“ АД издава съответното кредитно/дебитно известие.

При наличие на задължение от страна на клиента към момента на издаване на известието, сумата на КИ се прихваща до размера на задължението. В случай на липса на задължение или наличие на остатък след извършване на прихващането, сумата се възстановява след поискване от клиента или упълномощен негов представител. В случай, че клиентът не заяви възстановяване на сумата, същата се прихваща от следващи задължения.

4.2. За клиенти, чиито месечни фактури се изготвят въз основа на реален месечен отчет на уредите да дялово разпределение.

На тези клиенти „Топлофикация – Разград“ АД издава КИ за разликата, формирана от начислени суми за топлинна енергия преди и след влизане в сила на Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.

И в този случай, при наличие на задължение от страна на клиента към момента на издаване на известието, сумата на КИ се прихваща до размера на задължението. В случай на липса на задължение или наличие на остатък след извършване на прихващането, сумата се възстановява след поискване от клиента или упълномощен негов представител. При липса на заявление за възстановяване на съответната сума от клиента, същата се прихваща от следващи негови задължения.

5. Информация, данни и доказателства за изпълнение на § 2, ал. 9, т. 2 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително :

5.1. Количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 30.04.2020 г. на клиенти на реален месечен отчет.

Данните са представени в Табл. № 3.

Табл. № 3

| Топлинна енергия [MWh] | м.11. 2019 г. | м. 12. 2019 г. | м. 01. 2020 г. | м. 02. 2020 г. | м. 03. 2020 г. | м. 04. 2020 г. | Общо за периода |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Фактурирани количества | 33,993        | 108,468        | 136,97         | 113,392        | 84,748         | 63,954         | 541,525         |

5.2. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 5.1 по месечни фактури за 2020 г. в общ размер от 391.59 лв. без ДДС.

5.3. Възстановени/приспаднати суми на клиентите по т. 5.1, начин на информиране в месечните фактури, приложени копия на 10 бр. фактури от различни етажни собствениости;

5.3.1. Възстановени/приспаднати суми към 14.10.2020 г. в размер на 132,42 лв. без ДДС;

5.3.2. Начин на информиране в месечните фактури - съгласно реквизитите на фактурите - суми за възстановяване.

5.4. Брой на жалбите от клиентите по т. 5.1 към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки. В дружеството - 0 бр.

6. Информация, данни и доказателства за изпълнение на §2, ал. 10, ал. 11 и ал. 12 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително :

6.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 30.04.2020 г. на клиенти с годишен отчет и изравнителна сметка;

Табл. № 4

| Топлинна енергия [MWh]                        | м. 11. 2019 г. | м. 12. 2019 г. | м. 01. 2020 г. | м. 02. 2020 г. | м. 03. 2020 г. | м. 04. 2020 г. | Общо за периода |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Количества измерена нетна ТЕ за разпределение | 1 077,50       | 3 436,83       | 4 309,46       | 3 613,38       | 2 663,40       | 1 980,85       | 17 081,42       |
| фактурирано количество ТЕ                     | 1 050,13       | 2 671,35       | 3 431,78       | 3 352,62       | 3 484,84       | 3 043,78       | 17 034,50       |

6.2. Предоставени годишни изравнителни сметки от лицата по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ към 31.08.2020 г. ;

Предоставени годишни изравнителни сметки към 31.08.2020 г.

6.2.1. За абонатни станции - 140 бр./138 + 2 АС във висока сграда ЕС/ ;

6.2.2. За клиенти – 3 653 бр.

6.3. Начислени суми за възстановяване на клиентите по т. 6.1.;

Начислените суми за възстановяване са в размер на 11 472,55 лв. без ДДС.

6.4. Начин на информиране в месечните фактури и по друг начин.

В индивидуалните справки, изготвени от фирмата за дялово разпределение отделно са отразени сумите за възстановяване/плащане за потребена топлинна енергия и разлика от промяна в цената на топлинната енергия, съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР.

6.5. Възстановените/приспаднати суми на клиентите по т. 6.1 към 31.08.2020 г. са в размер на 834,63 лв. без ДДС;

6.6. Брой на жалбите от клиенти по т. 6.1 към 31.08.2020 г.; брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки :

6.6.1. Брой подадени жалби - 9 бр.;

6.6.2. Брой основателни жалби - 0 бр.

7. Информация, данни и доказателства за изпълнение на §2, ал. 13 от ПЗР на ЗД на ЗЕ, включително :

7.1. Количества измерена нетна топлинна енергия за разпределение и количества фактурирана топлинна енергия за периода 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. на физически и юридически лица, които към 31.08.2020 г. са загубили качеството си на клиент на дружеството.

Физическите и юридически лица изгубили качеството си на клиент са изцяло от сгради с годишен отчет и изравнителна сметка.

7.2. Начислените суми за възстановяване на клиентите по т. 7.1 възлизат на 1 402 лв.;

7.3. Брой на получените заявления от лица по т. 7.1 към 31.08.2020 г. за възстановяване на суми - 0 бр.;

7.4. Възстановени суми на лицата по т. 7.1 към 31.08.2020 г. - 4,68 лв. без ДДС;

7.5. Постъпили жалби от лица по т. 7.1 към 31.08.2020 г., брой на основателните жалби, срокове, в които са отстранени евентуалните грешки - 0 бр.

8. Остатъкът на сумата за възстановяване на клиенти на дружеството, съгласно Решението № 25/24.06.2020 г. на КЕВР е в размер на 6 850,28 лв. без ДДС.

9. Идентифицирани проблеми при прилагане на цитираните разпоредби и решения.

Дружеството е изпитало затруднение от изключително кратките срокове за изпълнение на разпоредбата, включително необходимост от адаптиране на софтуера за преизчисляване на задълженията, заблуждаваща и в някои случаи агресивна медийна среда.

С писмо изх. № Е-14-00-11/07.10.2020 г. Комисията е изисквала дружеството да предостави данни и информация за възстановените суми във фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (Фонд СЕС, Фонда) съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.

С писмо изх. № ТР-Д-291/12.10.2020 г. и вх. № Е-14-16-18/13.10.2020 г. дружеството е предоставило данни и доказателства за изпълнени задължения към Фонд СЕС към 30.09.2020 г.

Сума за възстановяване и възстановени суми от „Топлофикация – Разград“ АД на Фонд "Сигурност на електроенергийната система" към 30.09.2020 г. както следва:

Табл. № 5

| СУМА ЗА<br>ВЪЗСТАНО-<br>ВЯВАНЕ | Мярка | общо по<br>Решение №<br>Ц-25 от<br>24.06.2020 г. | Прихваната<br>сума от<br>преизчислена<br>5% вноски на<br>дружеството<br>във ФСЕС | м. 06. 2020 г. | Остатък за<br>възстано-<br>вяване |
|--------------------------------|-------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| Главници                       | лв.   | 35 122                                           | 1 758                                                                            | 33 364         | 0                                 |

Преференциална цена на електрическата

|                                                                                                             |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| енергия до Решение № Ц 25 от 24.06.2020 г. на КЕВР без ДДС, лв./MWh                                         | 224,85 |
| Преференциална цена на електрическата енергия след Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР без ДДС, лв./MWh | 221,68 |

Като доказателство за възстановени суми от „Топлофикация - Разград“ АД на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ дружеството е предоставило Акт № 258 от 26.06.2020 г. за прихващане.

С писмо изх. № Е-04-64-3/07.10.2020 г. Комисията е изисквала от фонд СЕС информация за възстановените от дружеството суми, както и за размера на остатъка за възстановяване към 30.09.2020 г., съгласно Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.

Данните, предоставени от дружеството съответстват на информацията, предоставена от Фонда с писмо вх. № Е-04-64-3/16.10.2020 г.

### III. КОНСТАТАЦИИ ОТ ПРОВЕРКАТА

1. С Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. Комисията е определила за „Топлофикация - Разград“ АД следното:

- Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 221,68 лв./MWh;
- Премия по чл. 33а от ЗЕ – 131,19 лв./MWh;
- Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 90,09 лв./MWh;
- продукти на производство, както следва:
- 35,122 хил. лв. сума за възстановяване за електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство;
- 13,679 хил. лв. сума за възстановяване за топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

2. „Топлофикация – Разград“ АД купува природен газ единствено от „Овергаз Мрежи“ АД. На 15.07.2020 г. дружеството е получило съответните Кредитни известия (КИ) за възстановяване на суми, съгласно корекцията на цената на природения газ. Въпросната сума за възстановяване е прихваната от задълженията на Дружеството

3. „Топлофикация - Разград“ АД е създадо организация и алгоритъм за изчисляване на сумите за възстановяване на клиентите на топлинна енергия, във връзка с ретроактивното регулиране на цената на топлинната енергия. Възстановяването/приспадането на суми на клиенти е започнало през м. август 2020 г. и продължава до окончателното възстановяване.

3.1. За клиенти с прогнозни месечни начисления на топлинна енергия и годишен отчет на уредите за дялово разпределение, извършван от лице по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ:

Клиентите на „Топлофикация – Разград“ АД, които са избрали годишен отчет на уредите за дялово разпределение получават индивидуална справка за реално потребената топлинна енергия за отчетния период, издадена от лице по чл. 139б, ал. 1 от ЗЕ.

разпределение. Справката съдържа подробна информация за количествата разпределена топлинна енергия за отчетния период, информация за начислените суми за разпределената им топлинната енергия и за сумата, която следва да се възстанови след прилагане на цената, определена с Решение № Ц-25/24.06.2020 г., в следствие промяна в цената на природния газ. Въз основа на тези данни, предоставени от лицето по чл.139б, ал. 1 от ЗЕ, „Топлофикация – Разград“ АД издава на клиентите си съответното кредитно/дебитно известие.

При наличие на задължение от страна на клиент към момента на издаване на известието, сумата на КИ се прихваща до размера на задължението. В случай на липса на задължение или наличие на остатък след извършване на прихващането, сумата се възстановява след поискване от клиента или упълномощен негов представител. При липса на заявление за възстановяване на съответната сума от клиента, същата се прихваща от следващи негови задължения.

3.2. За клиенти, които са избрали месечните им задължения да се формират въз основа на реален месен отчет на уредите за дялово разпределение, дружеството е предприело следния подход.

На тези клиенти „Топлофикация – Разград“ АД издава КИ за разликата между начислените суми и сумите, формирани при прилагане на цената, определена в Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г. на КЕВР. В случай, че клиентът има задължение към момента на издаване на известието, сумата на КИ се прихваща до размера на задължението. В случай на липса на задължение или наличие на остатък след извършване на прихващането, сумата се възстановява след поискване от клиента или от упълномощен негов представител. В случай, че клиентът не подаде заявление за получаване на съответната сума, същата се прихваща от следващи негови задължения.

**4. Към 30.09.2020 г. Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ е прихванал с акт и респективно „Топлофикация - Разград“ АД е възстановило сумата от 33 364 лв., в която са отчетени преизчислените 5% вноски. Дружеството не дължи на Фонда други суми.**

**5. От предоставените копия на данъчни фактури и известия се установява, че дружеството надлежно уведомява своите клиенти за извършените действия във връзка с изпълнение на ПЗР на ЗД на ЗЕ.**

В изпълнение на Заповед № 3-Е-159/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г., работната група е изготвила Констативен протокол № Т - 09 от 04.11.2020 г., с който на основание чл. 80, ал. 4, т. 1 и ал. 5 от Закона за енергетиката, на „Топлофикация - Разград“ АД са дадени следните задължителни предписания:

#### **IV. ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ ПРЕДПИСАНИЯ**

1. Считано от м. октомври 2020 г., ежемесечно, след изготвяне на месечните фактури на клиентите да предоставя на Комисията информация за приспаднати суми по групи клиенти и данни за текущия размер на остатъка, съгласно определения в Решение № Ц-25 от 24.06.2020 г.;

2. Предписанието по т. 1 е в сила до окончателното възстановяване на дължимите суми.

Констативният протокол е връчен на 06.11.2020 на г-н Михаил Ковачев, Изп. Директор на „Топлофикация - Разград“ АД.

Проверяваното лице не е упражнило правото си да даде обяснения по Констативния протокол в срока, съгласно чл. 9, ал. 3 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и ЗРВКУ.

Изказвания по т.10.:

Докладва Б. Паунов. Това е топлофикацията с най-особен статут. Освен че също не работи през лятото, не купува газ от обществения доставчик, а от Овергаз Мрежи. Изчислената сума за връщане на клиентите е 13 679 лв. Те са създали друга организация. Информирали са лично клиентите, на каса са организирали, независимо че лятото няма фактури. Има остатък за връщане 5 226 лв. Точната бройка на клиентите на дружеството в момента Б. Паунов не може да каже. Допълнително ще бъде съобщена.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 10, ал. 1 и чл. 11 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Комисията по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги, КЕВР

### Р Е Ш И:

Приема доклад на работната група относно проверка на „Топлофикация - Разград“ АД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-159/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

В заседанието по **точка десета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **осем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **четири гласа** (Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

*И. Н. Иванов каза, че работната група не е установила злонамерени действия с цел задържане на част от възстановените суми към топлофикациите.*

*Б. Паунов отговори, че няма установено злонамерено действие по отношение на клиентите. Работната група ще проследи връщането, за което Комисията ще бъде надлежно информирана.*

*Б. Балабанов каза, че Топлофикация Перник поради заболяване на всички упълномощени лица не си е получило констативния протокол, поради което не се разглежда доклада на днешното заседание.*

*И. Н. Иванов попита само това дружество ли е останало.*

*Б. Балабанов потвърди това, но уточни, че участва в информацията, която е предоставена за НС. Данните са пълни.*

*Б. Паунов отбеляза, че дружеството е заплатило пълната сума на ФСЕС и 100% на клиентите.*

**По т.11. Комисията разгледа доклад относно проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.**

На основание чл. 23, ал. 1 във връзка с чл. 21, ал. 4 и чл. 24, ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, и в изпълнение на Заповед № 3-В-6/01.06.2020 г., изменена и допълнена със Заповед № 3-В-14 от 30.07.2020 г. и Заповед № 3-В-17 от 17.08.2020 г. на Председателя на КЕВР, беше извършена проверка на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2019 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР по т. 6 от Протокол №25/29.01.2020 г., както следва:

| ВиК оператор                                            | Решение №                                        |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| „Софийска вода“ АД                                      | БП-Ц-1 от 29.03.2017 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян         | БП-Ц-2 от 26.04.2017 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД              | БП-Ц-3 от 28.04.2017 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив        | БП-Ц-6 от 09.06.2017 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра        | БП-Ц-7 от 09.06.2017 г.                          |
| „ВиК“ ООД, гр. Кърджали                                 | БП-Ц-9 от 26.07.2017 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе            | БП-Ц-10 от 26.07.2017 г.                         |
| „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана         | БП-Ц-14 от 09.08.2017 г.                         |
| „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД              | БП-Ц-15 от 25.09.2017 г.                         |
| „Водоснабдяване и канализация - Сливен“ ООД             | БП-Ц-16 от 25.09.2017 г.                         |
| „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас          | БП-Ц-20 от 30.11.2017 г.                         |
| „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол          | БП-Ц-1 /10.04.2019 г.<br>(БП-Ц-21/30.11.2017 г.) |
| „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД              | БП-Ц-1 от 28.02.2018 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД             | БП-Ц-6 от 19.06.2018 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико | БП-Ц-7 от 19.07.2018 г.                          |
| „В и К“ ООД, гр. Габрово                                | БП-Ц-9 от 28.09.2018 г.                          |
| „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен         | БП-Ц-10 от 25.10.2018 г.                         |
| „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Благоевград    | БП-Ц-12 от 29.11.2018 г.                         |
| „Напоителни системи“ ЕАД                                | БП-Ц-11 от 26.07.2017 г.                         |
| „ВиК – Златни пясъци“ ООД                               | БП-Ц-12 от 27.07.2017 г.                         |
| „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир                        | БП-Ц-4 от 22.05.2018 г.                          |
| „Верил Сървис“ АД                                       | БП-Ц-5 от 22.05.2018 г.                          |
| „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД                             | БП-Ц-8 от 19.07.2018 г.                          |
| „АЦК“ ООД                                               | БП-Ц-9 от 27.11.2019 г.                          |

Проверката бе извършена със следната програма:

1. Проверка на наличните регистри и бази данни – начин на въвеждане и поддържане, ниво на внедряване на изискуемите технически параметри (обща и специфични характеристики); верифициране на информация от наличните регистри и бази данни чрез сравнение с отчетените данни на ВиК оператора за 2019 г. с цел доказване на достоверността им.
2. Проверка относно внедряване и прилагане на изискванията съгласно Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО) – включително проверка на избрани обекти от инвестиционна и ремонтна програма за наличие на документален обхват на досиета на обектите и начин на осчетоводяване; проверка на сметка 207 /613 или еквивалент/ Активи в процес на изграждане и проверка на прилагането на Механизъм за реинвестиране на



част от приходите през 2019 г.; проверка на начина на водена на сметки от група 60 Разходи, и други обстоятелства относно регулирана и/или нерегулирана дейност; проверка начина на водене на амортизационния план за регулаторни цели към 31.12.2019 г.; проверка на отчетените оперативни разходи за предоставяне на ВиК услуги спрямо одобрените бизнес планове и начина на разпределението им по услуги и системи; проверка на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или дейности спрямо одобрените в бизнес плана за 2019 г., включени в коефициент Qp; проверка на отчетените капиталови разходи за предоставяне на ВиК услуги спрямо одобрените бизнес планове за 2019 г.

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

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

В рамките на извършената проверка е осъществен преглед и анализ на представените от дружеството отчетни доклади за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г., както и представени допълнителни данни и информация.

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

### **I. ПРОВЕРКА НА НАЛИЧНИТЕ РЕГИСТРИ И БАЗИ ДАННИ**

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

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

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

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. 13 на констативния протокол.

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

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

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

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

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

За всеки изискуем регистър и база данни в констативните протоколи е посочена обобщена информация за наличните общи и специфични характеристики (с изключение на специфични характеристики на счетоводната система за регулаторни цели), както и за доказването на отчетените стойности на променливи, участващи в изчислението на показатели за качество на ВиК услугите; съответно са направени констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

След приключване на проверките, 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).

## II. ПРОВЕРКА НА ОТЧЕТНИ СПРАВКИ И ДОКЛАДВАНИ ПРОМЕНЛИВИ

В рамките на възложената със Заповед № 3-В-6/01.06.2020 г. проверка е извършен преглед и верификация на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, както и е извършена верификация с данни в други относими справки от отчетния доклад (справки № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите“, № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ и № 10 „Отчет на ремонтната програма“), справки от отчета по ЕСРО и/или представен Годишен финансов отчет (ГФО). Информация за отчетените променливи е представена в Приложение 1 към констативния

протокол.

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

### III. ПОСТИГНАТИ НИВА НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА КАЧЕСТВО НА ВИК УСЛУГИТЕ

Представена е информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на Вик услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение.

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

### IV. ПРЕГЛЕД НА ИЗБРАНИ ОБЕКТИ ОТ РЕМОНТНА И ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

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

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

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

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

### V. ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ

В раздел V.1 е извършен преглед на начина и подхода прилаган от дружеството при отчитане на инвестициите в дълготрайни активи (ДА). Осъществен е преглед дали е внедрена сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ или еквивалент, както и дали са създадени аналитични сметки по услуги и направления от инвестиционната програма. Извършен е преглед на дебитните обороти на сметка 207 спрямо отчетените инвестиции в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма за 2019 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план и спрямо стойността на

постъпилите ДА в процес на изграждане в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО; както и на кредитните обороти на сметка 207 спрямо дебитните обороти по сметки от група 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи от сметкоплана по ЕСРО и спрямо общата стойност на заведените активи в справка № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО; както и сравнение с общата стойност на представените фактури за извършени инвестиции и предадени активи от ВиК оператора към АВиК / общини. Осъществен е преглед дали ВиК операторът прилага Механизъм за реинвестиране на част от приходите – в т.ч. дали е разкрита специална инвестиционна банкова сметка, ако да – информация за начално салдо към 01.01.2019 г., дебитни и кредитни обороти и крайно салдо към 31.12.2019 г., информация дали се осъществява контрол на разходването на постъпите средства само за инвестиции чрез отчитане на дейностите по механизма в тримесечен и годишен доклад. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

В раздел V.2 е представена информация за планираните в одобрения бизнес план и отчетените инвестиции в собствени и публични активи по услуги и системи за 2019 г.; както и за разчет / отчет на инвестициите в публични активи и изплащането на главници на инвестиционни заеми спрямо разходите за амортизации на публични активи.

В раздел V.3 е представена информация за собствени и публични дълготрайни активи от амортизационен план за регулаторна отчетност, верифициращ данните в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчетен доклад за изпълнението на одобрения бизнес план и справки № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО, дали се прилага линеен метод на амортизация в съответствие с правилата на ЕСРО, въведен ли е задбалансов регистър на публичните ДА, както и дали дружеството отчита за регулаторни цели ДА, които са със стойност под прага на същественост, съгласно счетоводната му политика. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

## VI ОТЧИТАНЕ НА ОПЕРАТИВНИТЕ РАЗХОДИ

В раздел VI.1 е извършен преглед на начина и подхода прилаган от дружеството при отчитане на извършените оперативни разходи. Извършен е преглед на представените от дружеството синтетична ведомост на сметки от група 60 Разходи и са съпоставени с отчетените разходи в справките към ЕСРО, включително воденето на преки разходи за доставяне вода на друг ВиК оператор и за присъединяване към ВиК системите; както и е осъществен преглед на представени аналитични оборотни ведомости на сметки за други разходи за материали, други разходи за външни услуги и други разходи, за да се установи дали дружеството отчита в тези сметки разходи, които следва да се отчитат в аналитично установени за целта сметки, съгласно сметкоплана по ЕСРО, както и дали в същите се отчитат непризнати разходи. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

В раздел VI.2 е извършен преглед на предвидените в бизнес плана, респективно отчетени допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2019 г., включително дали отчетените разходи са допустими и следва да бъдат признати. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

В раздел VI.3 е представена информация за прогнозните в одобрения бизнес план, респективно отчетените през 2019 г. оперативни разходи по икономически категории за

предоставяните от съответния ВиК оператор услуги (разходите за доставяне вода на друг ВиК оператор са представени общо – за случаите, в които един ВиК оператор доставя вода на повече от едно дружество). Направени са констатации за изпълнението на оперативните разходи (без амортизации) по услуги и системи.

В раздел VI.4 е извършен преглед на представената от дружеството информация в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, справки № 7, „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, и оборотна ведомост на сметки от група 60 Разходи, за преки разходи по услуги и системи, разходите за административна и спомагателна дейност (АСД) и подхода за тяхното разпределение между регулирана и нерегулирана дейност, както и между услуги и системи. За дружествата, които доставят вода на друг ВиК оператор и/или вода с непитейни качества, са изследвани коефициенти за разпределение на разходи за АСД по водоснабдителни системи. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

## **VII. 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 2019 г., съгласно справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от годишния отчетен доклад за изпълнение на одобрения бизнес план.

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

Съгласно т. VI от Заповед № 3-В-6/01.06.2020 г. работната група следва да изготви доклад за резултатите от проверката на дружествата по т. II, съгласно програмата в т. III, връчените констативни протоколи и получените становища на дружествата. Съгласно т. VII от заповедта, в доклада следва да се определи:

1. Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, за 2019 г.
2. Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;
3. 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.
4. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;
5. Размер на коефициент  $U$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.

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

### **1. Размер на коефициент $Q_r$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.**

*Нормативни изисквания:*

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

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

Разходите, за които се прилага коефициентът „**Q<sub>p</sub>**“, 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<sub>p</sub>**“, се обсъждат по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ

#### *Изчисление на коефициент **Q<sub>p</sub>**:*

В решенията на КЕВР за одобряване на бизнес плановете на ВиК операторите изрично са посочени 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 **Q<sub>p</sub>**, въз основа на които се извършва проверка за водената отчетност и тяхното доказване.

В съответствие с въведената вече практика през периода 2017-2019 г., коефициент **Q<sub>p</sub>** се изчислява като признатата стойност на отчетените от ВиК операторите разходи за осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи се отнася към сумата на признатите годишни разходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2 във връзка с чл. 4, и чл. 29 от НРЦВКУ).

## **2. Размер на коефициент **Q<sub>i</sub>** по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.**

#### *Нормативни изисквания:*

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, **Q<sub>i</sub>** е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на В и К услугите, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4.

Съгласно чл. 4, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията изменя с коефициент **Y** и коефициент **Q<sub>i</sub>** необходимите приходи на В и К оператора при прилагане на методите по чл. 6, т. 2 и 3 и в случаите, предвидени в Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, в зависимост от изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите.

Съгласно чл. 4, ал. 4, т. 1 от НРЦВКУ, изменението по ал. 1 се извършва след третата година на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа за съответния пети ценови период.

Съгласно т. 9.3.1. от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „**Q<sub>i</sub>**“ се изчислява като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции към прогнозните (одобрените) инвестиции, извършени от ВиК оператора с цел изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. С

коефициента „ $Q_i$ “ се коригира в отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „ $Q_i$ “ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „ $Q_i$ “ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита инвестициите, извършени до края на третата година от регулаторния период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период.

Третата година на регулаторния период е 2019 г., респективно за изчисляване на коефициент  $Q_i$  е необходимо да бъдат съпоставени отчетените от ВиК операторите инвестиции през периода 2017-2019 г. и да бъдат съпоставени с инвестициите в одобрените бизнес планове.

#### *Инвестиции и източници на финансиране:*

В решенията на КЕВР за одобряване на бизнес плановете на ВиК операторите изрично са посочени инвестициите по услуги, както и източниците за тяхното финансиране, като се посочват по отделно инвестициите в собствени (корпоративни) и в публични ВиК активи.

С оглед определянето на разходи за амортизации, съгласно т. 24.3 от Указания НРЦВКУ, активите в бизнес плана се посочват в амортизационния план (Справки №11 - №11.2), както следва:

- В Група I "Собствени дълготрайни активи" - ДА, които са собственост на ВиК оператора през отчетната година и няма да бъдат извадени от капитала му при реализиране разпоредбите на Закона за водите.

- В Група II "Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства" - въведените в експлоатация публични ДА, в които ВиК операторът е извършил инвестиции със собствени или заемни средства въз основа на сключен договор по реда на Закона за водите или Закона за концесиите.

- В Група III "Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка" - всички дълготрайни активи, които са или ще бъдат предоставени на ВиК оператора за стопанисване, експлоатация и поддръжка с договор по реда на Закона за водите или Закона за концесиите.

В т. 22 от Указания НРЦВКУ са посочени амортизационните норми, въз основа на които да се изчисляват разходите за амортизации на активите в групи I – III от амортизационния план.

По отношение на инвестициите в собствени активи, същите се финансират от разходи за амортизации на собствени дълготрайни активи (Справка № 11, Група 1). В случай, че същите не покриват прогнозните инвестиции, ВиК операторът посочва как ще бъде осигурен съответният недостиг.

По отношение на инвестициите в публични активи, съгласно чл. 10, ал. 5 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи поэтапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, като съгласно чл. 10, ал. 6 от НРЦВКУ, амортизационните отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

В тази връзка, съгласно т. 25 от Указания НРЦВКУ, в годишните разходи се включват амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска

собственост, които следва да съответстват на предложените капиталови разходи и разходи за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. Същите включват:

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

#### *Изчисление на коефициент $Q_i$ :*

Отчетените от ВиК операторите, имащи одобрени бизнес планове, инвестиции в собствени и в публични активи през 2017-2018 г. са били обект на проверки, в рамките на които са съставени и връчени двустранни констативни протоколи, изготвени са доклади за резултатите от същите, които са разгледани и приети от КЕВР, и съответната информация е публикувана в годишните доклади по чл. 30 от ЗРВКУ.

В рамките на настоящите проверки са проверени отчетените инвестиции в собствени и в публични активи през 2019 г. В допълнение е извършен преглед на отчетените инвестиции през предходните 2017-2018 г. за дружества, които не са имали одобрени бизнес планове, съответно тяхната дейност не е била проверена през този период.

При съпоставянето на прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции за периода 2017-2019 г. е отчетен периода на действие на одобрените бизнес планове, изчислен пропорционално спрямо общия период (в съответствие с влизането в сила на одобрения бизнес план).

Съпоставянето на прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции за периода 2017-2019 г. (преизчислени пропорционално на периода на действие на одобрения бизнес план) е извършено за всяка услуга, за която в одобрените цени на ВиК услуги са включени разходи за амортизации, с които се финансират инвестиции.

Във връзка с изискването в т. 9.3.1. от Указания НРЦВКУ (с коефициента „ $Q_i$ “ се коригира в отрицателна посока одобрената цена), в случаите в които е отчетено преизпълнение на одобрените инвестиции в собствени и/или в публични активи за съответната услуга, коефициент  $Q_i$  е равен на 0.

С оглед факта, че ВиК операторите отчитат преизпълнение на предвидените инвестиции в дадена услуга, и неизпълнение на инвестициите в други услуги, което се обосновава от дружествата с възникнали непредвидени обстоятелства, координиране с инвестиционните програми на общините, както и с очакваните инвестиции по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, е възприет подход за изчисляване на коефициент  $Q_i$  общо за ВиК оператора, отчитайки общото изпълнение на инвестициите в собствени, и инвестициите в публични ВиК активи. Формираното неизпълнение на инвестиции в собствени и/или в публични активи се отнася към одобрените необходими годишни приходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2 във връзка с чл. 4, и чл. 29 от НРЦВКУ).

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



### *Нормативни изисквания:*

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

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

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

### *Оценка на качеството на информация:*

#### 1. Оценка на ниво внедряване на регистри и бази данни

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

#### 2. Оценка на ниво променливи, формиращи показателите за качеството

Оценка на надеждност на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 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); даните от екранните снимки на съответния регистър не дават информация за отчетния период и/или не съдържат наименование или стойност на изискуемите променливи (**Недоказан**);
- Отсъствие на регистър/БД - няма внедрен регистър или база данни (**Отсъства**).

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

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

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

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

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

В случаите, в които дружеството не е внедрило изискуемите регистри и база данни (отсъства), или данните не са доказани (недоказан) се определя оценка 4 (крайна оценка първо ниво).

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

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

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

#### Оценка на ниво променливи, формиращи показателите за качеството

Същевременно е извършен преглед и верификация на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество, в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, както и е извършена верификация с данни в други относими справки от отчетния доклад (справки № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите“, № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ и № 10 „Отчет на ремонтната програма“), справки от отчета по ЕСРО и/или представен Годишен финансов отчет (ГФО).

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

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

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

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

#### **4. Систематични пропуски при отчитане на променливи, участващи в изчисляването на показатели за качество**

Извършените проверки показват систематични пропуски при отчитането на променливи, участващи в изчисляването на показатели за качество, както следва:

- Общ брой на сградните водопроводни отклонения (променлива С24, участва в изчислението на ПК15а): редица дружества изчисляват броя на СВО като свързан или равен на общия брой водомери на СВО – средства за измерване (променлива iE6). Представените обосновки от дружества са разнопосочни, най-често в посока, че приравняването се прави защото дружеството е монтирало водомери на всички СВО. Тези обосновки не могат да бъдат приети от работната група, доколкото от една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване.
- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година променлива wA14, участва в изчислението на ПК11в), и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15, участва в изчислението на ПК11в) – редица дружества посочват данни за утайки произведени през отчетната година, а не през годината предхождаща отчетната.
- Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината (лв. с ДДС, променлива iG99, участва в изчислението на ПК12г) – редица дружества не включват приходи от лихви, или добавят ДДС върху лихви.
- Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, и за предходната година (променливи iG98 и iG97, участват в изчислението на ПК12г) – редица дружества не посочват вземанията в брутен размер (без обезценки), или включват други вземания извън изискуемите.
- Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугите доставяне на вода на потребителите (променлива G1, участва в изчислението на ПК12а), отвеждане на отпадъчни води (променлива iwG1b, участва в изчислението на ПК12б) и пречистване на отпадъчни води (променлива iwG1c, участва в изчислението на ПК12в). Някои дружества включват към сумата от приходите от съответните услуги и приходи от присъединяване към ВиК мрежите.

В допълнение се констатира и несъответствия между посочените данни за запушвания и аварии по канализационната мрежа (запушвания различни от СКО – променлива wD38a; запушвания в СКО – променлива wD38b, и аварии поради структурно разрушаване на канала – променлива wD44; участващи в изчислението на ПК9), и представените данни в ремонтната програма.

## **5. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;**

### *Нормативни изисквания:*

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

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

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

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

- а. Добро – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-голямо или равно на 90%;
- б. Средно – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-малко от 90% и е по-голямо или равно на 60%;
- в. Лошо – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-малко от 60% и е по-голямо или равно на 20%;
- д. Пълно неизпълнение – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-малко от 20%.

### *Индивидуални оценки на изпълнението на ПК:*

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

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

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

В случаите, в които разчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2018 г., т.е. ВиК операторът е планирал влошаване на нивото по даден показател за качество през 2019 г. спрямо 2018 г. (аномалия), заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за

съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка. В тази връзка с оглед даването на оценка се взема предвид и отчета за базовата година 2015 г., и разчета за последната година от регулаторния период 2021 г., както следва:

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

#### **6. Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.**

*Нормативни изисквания:*

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, У е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4.

Съгласно чл. 4, ал. 2 от НРЦВКУ, с решение на Комисията се определят набор от показатели за качество, които ще служат като единни показатели за ефективност по смисъла на чл. 13, ал. 3 ЗРВКУ и Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, които се вземат предвид за целите на изменението по ал. 1 за съответния регулаторен период (т. 1); допустимите максимални и минимални нива на изменението по ал. 1 (т. 2).

Съгласно чл. 4, ал. 6 от НРЦВКУ, единните показатели за ефективност, определени по реда на ал. 2, не се променят през регулаторния период, за който се прилагат.

Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ, за регулаторен период 2017-2021 г. се приемат следните единни показатели за ефективност:

- а. *ПК2а* (качество на питейната вода по показателите, които се мониторират, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от Закона за водите в големи зони на водоснабдяване);
- б. *ПК6* (налягане във водоснабдителната система);
- в. *ПК11г* (реhabилитация на водопроводната мрежа);
- г. *ПК12г* (събираемост);
- д. *ПК12е* (ефективност на изграждане на водомерното стопанство).

Съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ, финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ.

Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ, като при **добро изпълнение** на ПК се прилага увеличение (т. 51); при **средно изпълнение** на ПК не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при **лошо изпълнение** на ПК се прилага намаление (т. 53), а при **пълно неизпълнение** на ПК процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

Съгласно т. 9.3.2. от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „У“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „У“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на третата година от регулаторния период. В този случай корекцията, която произтича от приложението на коефициента „У“,

се прилага за петата година от регулаторния период и води до увеличение или намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период.

#### *Изчисление на коефициент У:*

Прилагат се четирите нива на оценката на изпълнение съгласно т. 47 от Указания НРКВКУ. С оглед факта, че коефициент У се прилага за постигнатите резултати през тригодишния период 2017-2019 г., при определянето на одобрена и реална стъпка се съпоставят отчетените нива за 2015 г. (базова година) към прогнозните (разчет) и отчетените (отчет) нива за 2019 г.

В случаите, в които ВиК операторът е планирал влошаване на нивото по даден единен показател за ефективност през 2019 г. (разчет 2019 г.) спрямо отчетеното базово ниво през базовата 2015 г. (аномалия) заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка. В тази връзка с оглед даването на оценка се взема предвид и разчета за последната година от регулаторния период 2021 г., както следва:

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

### **III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНИ ПРОВЕРКИ ПО ВИК ОПЕРАТОРИ**

#### **1. „Софийска вода“ АД**

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **29.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-44-38/05.10.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.13         | 1.ВиК операторът следва създаде възможност регистърът/базата данни, да генерира справки с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи В1 и wB1.                                                                                                                            |
| II.          | 1. Справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества“ да се попълва по населени места, а не общо.                                                                                                                                                                                      |
| II.          | 2. В справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“ данните за брой СВО/СКО да се попълват по райони, а не общо.                                                                                                                                             |
| II.          | 3. Справка № 12 „Отчет и разчет на броя анализи на питейна вода“ да се попълва по зони на водоснабдяване, а не общо.                                                                                                                                                                      |
| II.          | 4. Да се попълват данни в справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1.        | 1. ВиК операторът да създава остойностни работни карти за всички оперативни ремонти от направленията на Ремонтната програма, включително и за ремонти извършени изцяло с външни изпълнители и когато в стойността на ремонта са включени разходи за външни услуги.                        |
| IV.1.        | 2. При създаване на уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.2 | 1. ВиК операторът да създава остойности работни карти за всеки капиталов ремонт поотделно от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени изцяло с външни подизпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                             |
| V.1. | 1. В справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана не следва да се отчитат капиталови разходи за нерегулирана дейност - преки и разпределяеми, както и непризнати разходи за регулираната дейност.                                                                                                |
| VI.1 | 1. ВиК операторът следва да отчита разходите за присъединяване към ВиК системите в сметки за регулирана дейност, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                           |
| VI.4 | 1. Разходите посочени в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО следва да съответстват на сумата от справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги за дружеството“ от модела за Разпределение за ВС друг ВиК оператор. |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                                                               | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.13      | 1.ВиК операторът следва създаде възможност регистърт/базата данни, да генерира справки с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи B1 и wB1. | Дружеството реферира към стр. 16, т. 5.18. от Протокол № 10 от 17.01.2020 г. на КЕВР за Доклад относно планова проверка на „Софийска вода“ АД за 2018 г. и „Сравнителен анализ на ВиК сектора в България за 2018 г.“, изготвен от КЕВР, на стр. 68, т. 2.1, в които е посочено, че се поддържа изискуемата БД в съответствие с изискванията на т.84 от Указания НРКВКУ.<br>Посочва, че програма „Стил“ е съобразена с изискуемото трудово законодателство. Потвърждава, че информацията, предоставена в приложените екранни снимки към отчетния доклад на дружеството за 2019 г., е генерирана от програмата, експорт във формат .xls, но обръща внимание, че въпросната информация е налична в самия софтуер и единствено се експортира в ексел, под формата на справка. В софтуера за възнаграждения за всяка една длъжност от структурата на компанията са заложили проценти на разпределение по системи и услуги. Процентите се определят на база разпределение на разходите и ежегодно се актуализират на ниво длъжност. Всеки служител, назначен на определена длъжност, автоматично се разпределя към системите и услугите.<br>В самия софтуер е налична справка, в която съгласно указанията за изчисление на ЕПЗ, са заложили всички калкулации за разпределение на труд на всеки един служител по системи и услуги. На месечна база, в зависимост от отработеното време и/или времето за отсъствия, се изчислява ЕПЗ за всеки един служител за конкретния месец. От фиша за заплати на всеки един служител се вземат предвид отработените часове, включително и тези за извънреден труд, и се изваждат часовете отсъствие, които са за платен годишен отпуск, неплатен годишен отпуск, служебен отпуск, отпуск за временна неработоспособност и всички други, които са изключени от калкулацията за ЕПЗ. При експорт на данните за всички служители на месечна база, общите стойности по системи и услуги са съответно данните за ЕПЗ по системи и услуги. След експорт на данните не се прави допълнително „ръчно“ преизчисление и/или доработка във формат ексел, като тази функционалност на програмата беше направена в изпълнение на препоръка на КЕВР в Извлечение от Протокол № 225 от 21.11.2018 г. на доклад относно планова проверка на дейността на „Софийска вода“ АД за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г. | По отношение на информацията за извършената проверка през 2019 г. работната група посочва, че е проверявана отчетената информация за 2018 г., която съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ може да се отчете от наличните бази данни до изтичане на срока по т. 64.<br>Към момента се проверяват отчетните данни за 2019 г., които съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ следва да се отчитат от изискуемите регистри, доколкото сроковете за дружествата от групата на големите и средни дружества по т. 64, буква „а“ от Указания НРКВКУ са изтекли.<br>По отношение на представените данни за внедрения регистър за персонала, работната група посочва, че в хода на проверката ВиК операторът е представил екранни снимки, с които да обоснове отчетените данни <b>не от изискуемият регистър, а от таблици формат Ексел.</b><br>В представеното становище са допълнени екранни снимки на системата, но отново не са представени екранни снимки, доказващи отчетените стойности от регистъра. |
| II.       | 1. Справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества“ да се попълва по населени места, а не общо.                                                          | Дружеството ще разгледа техническата възможност за изпълнението на препоръки 1 и 3 от стр. 24. След направен анализ на настоящите софтуерни системи и стойността на необходимите промени ще се установи възможността за изпълнение на дадените препоръки.<br>По отношение на препоръка 2 на стр. 24, касаеща разпределение на брой СВО и СКО по райони, отбелязваме, че информация за същите не е подадена към „Софийска вода“ АД при сключването на Договора за концесия. Дружеството поетапно нанася СВО и СКО в ГИС, но информацията все още не е изчерпателна. Поради тази причина, брой СВО и СКО се изчисляват по предварително одобрена методика и не е възможно да бъдат нанесени данните за брой СВО/СКО по райони в справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Работната група приема дадените обяснения по така направената препоръка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| II.       | 2. В справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“ данните за брой СВО/СКО да се попълват по райони, а не общо.                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| II.       | 3. Справка № 12 „Отчет и разчет на броя анализи на питейна вода“ да се попълва по зони на водоснабдяване, а не общо.                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| II.       | 4. Да се попълват данни в                                                                                                                                     | По отношение на препоръка 4 на стр. 24 касаеща справка № 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Работната група <b>не приема</b> дадените                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                              | „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО и по отношение на констатация 4 от стр. 39 и препоръка 1 от стр. 40 бихме искали да отбележим, че дейността на споменатия на стр.39 от протокола разходен център обхваща предоставянето на административни и технически услуги като технически проучвания, становища, съгласуване на проекти, предоставяне на данни и други по вътрешен ценоразпис от много позиции. Дружеството също така участва в предходни години в технически дискусии под ръководството на КЕВР по повод проект на методология за регулирано от КЕВР ценообразуване на услугите за присъединяване на СВО и СКО по смисъла на ЗРВКУ както и в предоставянето на информация за изготвянето на модели за ценообразуване на услугите в обхвата на Административно-технически услуги по §3, ал.2 от ДР на ЗУТ. Към момента уточняването на обхвата и методологията на ценообразуването на услугите по присъединяване към СВО и СКО предстои и предвид обстоятелството, че не са утвърдени и публикувани регулирани цени за тези услуги (както и за услугите по по §3, ал.2 от ДР на ЗУТ) считаме, че по-консервативният подход е разходите и приходите от тези услуги до тяхното фактическо регулиране да бъдат отчитани като нерегулирани. Това обстоятелство е коментирано и на стр. 17 в одиторския доклад за 2019 г., с което считаме, че справка № 9 не следва да бъде попълвана до утвърждаване от КЕВР на конкретния обхват и цените на услугите по присъединяване на потребителите към водопроводната и канализационната мрежа.<br>Също така обръщаме внимание, че физическото присъединяване към ВиК системите, експлоатирани от „Софийска вода“ АД, е дейност, заложена в инвестиционната програма на дружеството и не се заплаща от потребителите. | обяснения по така направената препоръка. Разходите за присъединяване към ВиК системите следва да се отчитат в обособените подсметки за регулирана дейност, съгласно правилата на ЕСРО, респ. същите следва да се посочват в Справка № 9 „Новоприсъединени потребители“. |
| IV.1. | 1. ВиК операторът да създава остойности работни карти за всички оперативни ремонти от направлението на Ремонтната програма, включително и за ремонти извършени изцяло с външни изпълнители и когато в стойността на ремонта са включени разходи за външни услуги.                          | „Софийска вода“ АД ще разгледа възможността да създаде необходимата организация за създаване на работни карти за всички оперативни ремонти от направлението на Ремонтната програма, включително и за ремонти извършени изцяло с външни изпълнители и когато в стойността на ремонта са включени разходи за външни услуги. Към момента дружеството издава работни карти за оперативни ремонти извършени от вътрешни екипи, а за ремонти от подизпълнители е налична детайлна счетоводна и техническа отчетност. Създаването на работни карти за ремонти от външни изпълнители би наложило преразглеждане на договорните отношения с някои подизпълнители, както и допълнителни софтуерни разработки. В тази връзка, осъществяването на организация и процес за генериране на работни карти за ремонти от външни изпълнители ще отнеме време и ресурс на дружеството, като очакването ни е да бъде осъществено през следващия регулаторен период.<br>В направлението от ремонтната програма, които не са свързани с ремонти по ВиК мрежата, както следва: ремонти на сгради, апаратура, транспортни средства и механизация, помпи и др., се извършват много голям брой ремонти, които в по-голямата си част се изпълняват от външни фирми. Тези работи се документират с фактури и констативни протоколи с пълна разбивка на разхода, по договорни позиции, съгласно действащите рамкови договори с доставчици. Създаването на работни карти за тези ремонти ще доведе до голям допълнителен документооборот, като в работната карта ще се повтаря информацията от счетоводната и техническата документация.                                                                                                                                                                      | Работната група приема дадените обяснения по така направената препоръка.                                                                                                                                                                                                |
| IV.2  | 1. ВиК операторът да създава остойности работни карти за всеки капиталов ремонт поотделно от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени изцяло с външни подизпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги. | „Софийска вода“ АД ще разгледа възможността да създаде необходимата организация за създаване на работни карти за всички капиталови ремонти от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови извършени изцяло с външни изпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги. Към момента дружеството не издава работни карти за капиталови ремонти. Създаването на работни карти за капиталови ремонти от външни изпълнители би наложило преразглеждане на договорните отношения с някои подизпълнители, както и допълнителни софтуерни разработки. В тази връзка осъществяването на организация и процес за генериране на работни карти за дейности от външни изпълнители ще отнеме време и ресурс на дружеството, като очакването ни е да бъде осъществено през следващия регулаторен период.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Работната група приема дадените обяснения по така направената препоръка.                                                                                                                                                                                                |
| VI.1  | 1. ВиК операторът следва да отчита разходите за присъединяване към ВиК системите в сметки за                                                                                                                                                                                               | Дейността на споменатия на стр.39 от протокола разходен център обхваща предоставянето на административни и технически услуги като технически проучвания, становища, съгласуване на проекти, предоставяне на данни и други по вътрешен ценоразпис от много                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Работната група <b>не приема</b> дадените обяснения по така направената препоръка. Разходите за присъединяване към ВиК системите следва да се отчитат в                                                                                                                 |



|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | регулирана дейност, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | позиции.<br>Към момента уточняването на обхвата и методологията на ценообразуването на услугите по присъединяване към СВО и СКО предстои и предвид обстоятелството, че не са утвърдени и публикувани регулирани цени за тези услуги (както и за услугите по по §3, ал.2 от ДР на ЗУТ) считаме, че по-консервативният подход е разходите и приходите от тези услуги до тяхното фактическо регулиране да бъдат отчитани като нерегулирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | обособените подсметки за регулирана дейност, съгласно правилата на ЕСРО, респ. същите следва да се посочват в Справка № 9 „Новоприсъединени потребители“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|  | Констатации на КЕВР относно постигнатите нива на ПК на ВиК услугите за 2019 г.:<br>2. Отчетените стойности на следните 8 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: ПК6, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК15а и ПК15б. В допълнение за ПК7а, ПК7б, ПК9 и ПК12г се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.<br>4. Отчетените стойности на следните 2 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: ПК4а и ПК5. В допълнение за ПК12а се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност. | - За ПК6, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК15а и ПК15б дружеството има внедрени регистри и бази данни, като откриваме противоречие в написаното на стр. 27 от Констативния протокол и посоченото в таблица 30: Преглед на отчетени нива на променливи в справки от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г. на стр. 22.<br>- Данните за ПК 4а се предоставят от ГИС, СКАДА и САП (Система за отчитане и фактуриране) и са потвърдени за достоверност на стр. 9, 15 и 16 от Констативния протокол. Обръщаме внимание, че данните за дължина на мрежа се предоставят от ГИС.<br>- Данните за ПК 5 се предоставят от Регистър на аварииите – „Пегас“ и от ГИС, като същите са потвърдени за достоверност на стр. 9 и 10 от Констативния протокол,<br>- Данните за ПК6 се предоставят от ГИС и база данни за контролни разходомери и дейта логери, като за променлива iDMAt и iDMAm е отбелязано, че е верифицирана в таблица 30 на стр. 22, с което считаме, че ПК6 не би следвало да попада в изброените на стр. 27 от Констативния протокол. В допълнение, базата за контролни разходомери и дейта логери е верифицирана от КЕВР – стр. 17, констатация 1 от констативния протокол на КЕВР от 30.09.2020 г. Също така, на стр. 9 от констативния протокол, е отчетено, че „ВиК операторът разполага с ГИС“.<br>- Информация за ПК7а и ПК 7б е предоставена по-горе в настоящия документ, с което, считаме, че същите не би следвало да попадат в изброените на стр. 27 от Констативния протокол.<br>- Данните за ПК 9 се предоставят от „Пегас“ и от ГИС, като в настоящия документ е предоставено обяснение за подхода на отчитане на променлива wD44 Брой аварии поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период, с което считаме, че ПК9 не би следвало да попада в изброените на стр. 27 от Констативния протокол.<br>- Данните за ПК 11г се предоставят от ГИС, като за променлива D20 са налични техническа и счетоводна информация, като за променлива D20 е отбелязано, че е верифицирана в таблица 30 на стр. 22, с което считаме, че ПК11г не би следвало да попада в изброените на стр. 27 от Констативния протокол.<br>- Данните за ПК 11д се предоставят от ГИС, като за променлива D9 е отбелязано, че е верифицирана в таблица 30 на стр. 22, с което считаме, че ПК12д не би следвало да попада в изброените на стр. 27 от Констативния протокол.<br>- Данните за ПК 12д и ПК12е се предоставят от САП (Регистър на водомерите на СВО), като същите са потвърдени за достоверност на стр. 14 от Констативния протокол, с което считаме, че двата показателя не би следвало да попадат в изброените на стр. 27 от Констативния протокол.<br>- Данните за ПК 15а и ПК15б се предоставят от ГИС и софтуер Стил, като е предоставена обосновка в настоящия документ за достоверността на данните от базата данни за дължностите и задълженията на персонала, с което считаме, че двата показателя не би следвало да попадат в изброените на стр. 27 от Констативния протокол. | По отношение на следните КП: ПК4а, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК15а и ПК15б информация се отчита от регистър на активи или от ГИС.<br>По отношение на „Софийска вода“ АД е взето предвид, че дружеството е внедрило ГИС с изискуемите общи и специфични характеристики, отчетните данни са потвърдени с екранни снимки от ГИС, която е оценена като Внедрен регистър с крайна оценка 1 – Добро качество.<br>В таблица 8 за тези ПК, за които се отчетат данни от ГИС или Регистър на активи е посочено наличието на регистър на активи, който е определен като недоказан, но това не оказва влияние върху формирането на крайна оценка за качество на информация за съответните показатели.<br>По отношение на ПК15а и 15б е посочено, че информация се отчита и от БД за персонала, а същата е определена като недоказана, отчетните данни не са потвърдени с екранни снимки от системата, а от таблица в Ексел, поради което е определена оценка 4 – Липса на информация за конкретната база данни. |
|  | Становище на ВиК оператора относно регистър на активите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Дружеството цитира доклад В-Дк-17/10.01.2020 г. относно планова проверка на дейността на „Софийска вода“ АД за 2018 г., както и Сравнителен анализ на ВиК сектора на ВиК сектора в Република България за 2018г. и изразява становище, че въз основа на извършената проверка на дейността на дружеството за 2018 г. Комисията е приела, че „Софийска вода“ АД е внедрила всички изискуеми регистри, и не са налице основания за преразглеждане на установените данни относно регистри и базите данни на „Софийска вода“ АД и формирането на констатации относно несъответствия на посочените регистри и бази данни с нормативните изисквания.<br>Дружеството посочва, че с изх. № СК-383 от 17.10.2018 г. е представило информация, че изготвянето на Регистъра на активите е изискване на Договора за концесия, сключен между Столична Община (СО) и „Софийска вода“ АД и ежегодно се предоставя на СО. В допълнение, за изготвянето на Регистър на активите се използва                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Представеното становище <b>не се приема</b> .<br>По отношение на информацията за извършената проверка през 2019 г. работната група посочва, че е проверявана отчетената информация за 2018 г., която съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ може да се отчете от наличните бази данни до изтичане на срока по т. 64.<br>Към момента се проверяват отчетните данни за 2019 г., които съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ следва да се отчитат от изискуемите регистри, доколкото сроковете за дружествата от групата на големите и средни дружества по т. 64, буква „а“ от Указания НРКВКУ са изтекли.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>базата данни от Географската информационна система (ГИС) на дружеството. Към конкретна дата се прави експорт на данните от ГИС.</p> <p>„Софийска вода“ АД поддържа и детайлна информацията за физическото състояние на активите. Ежегодно, дружеството изготвя и предоставя на СО (заедно с РА) и Оценка на активите, като същата съдържа актуална информация за състоянието им. През 2019 г. „Софийска вода“ АД стартира оценка на активите по нова методика, която много по-детайлно и точно описва състоянието на всички активи и елементите по тях. Тя е създадена по проект съвместно със експерти от УАСГ и обхваща много елементи от състоянието на активите и средата, в която те се експлоатират. Всички надземни съоръжения бяха оценени по новата методика. В момента тече и внедряването на въпросната методика за оценка на активите в разработваната от дружеството ERP система.</p> | <p>През извършената проверка на отчетните доклади на „Софийска вода“ АД за 2019 г. е установено, че „Софийска вода“ АД поддържа информацията за активите в ГИС, която е оценена като Внедрен регистър с крайна оценка 1 – Добро качество. Отчетните стойности на променливите са потвърдени с екранни снимки от ГИС.</p> <p>В своето становище дружеството потвърждава, че за изготвянето на Регистър на активите се използва базата данни от ГИС на дружеството, и към конкретна дата се прави експорт на данните от ГИС.</p> <p>С други думи т.н. регистър на активи всъщност представлява база данни в Ексел, съдържаща експортната към определен момент информация от ГИС.</p> <p>След като приключи посоченото от дружеството внедряване на методика за оценка на активите в разработваната от дружеството ERP система, и след като се извърши проверка, оценката на регистъра на активи може да бъде ревизирана.</p> |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.1. Да се прецизират данните за брой на населението, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води, така че да бъдат консистентни на броя на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите и общия брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора. | <p>„Софийска вода“ АД отчита показатели 7а „Ниво на покритие с услугата отвеждане на отпадъчни води“ и 7б „Ниво на покритие с услугата пречистване на отпадъчни води“ съгласно изискванията на Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и съгласно т. 26 и т. 27 от Указанията към същата. Населението, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води, е изчислено като клиентските номера с услуга „Отвеждане“ (604 657 бр. за 2019 г.) са умножени по средния брой членове на едно домакинство (2,2 бр. по данни на НСИ за София (столица), предоставени на следния линк: <a href="http://www.nsi.bg/census2011/pagebg2.php?p2=175&amp;sp2=192&amp;SSPP2=194">http://www.nsi.bg/census2011/pagebg2.php?p2=175&amp;sp2=192&amp;SSPP2=194</a>).</p> <p>За 2019 г. населението, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води, е изчислено като клиентските номера с услуга „Пречистване“ (591 247 бр. за 2019 г.) са умножени по средния брой членове на едно домакинство 2,2 бр. (по данни на НСИ за София (столица), предоставени на следния линк: <a href="http://www.nsi.bg/census2011/pagebg2.php?p2=175&amp;sp2=192&amp;SSPP2=194">http://www.nsi.bg/census2011/pagebg2.php?p2=175&amp;sp2=192&amp;SSPP2=194</a>).</p> <p>Предвид гореизложеното, считаме, че „Софийска вода“ АД е калкулирало коректно ПК7а и ПК7б при стриктно спазване на нормативните изисквания на НРКВКУ и смятаме, че коментара на КЕВР в Таблица 31: Постигнати нива на ПК на ВиК услугите за 2019 г. и стр. 27 т. 2 от Констативния протокол е неуместен. В случай, че КЕВР има конкретно предложение за промяна в начина на отчитане и изчисление на двата показателя, ще се съобразим със същото, като междувременно оставаме на разположение за дискусии и уточнения.</p> <p>Бихме искали да обърнем внимание, че при направени корекции във връзка с инвестициите за яз. Бели Искър според препоръките на КЕВР, се налага и изменение на % разпределение, което рефлектира върху ЕПЗ и съответните показатели за ефективност на персонала. Те са представени с изменение в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“</p> | <p>Представената обосновка <b>не се приема</b>.</p> <p>Дружеството следва да представи адекватни и консистентни данни за броя население, ползващо услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води, които не следва да надвишават броя на населението ползващо услугата доставяне вода, както и не следва да надвишават общия брой на населението в обслужваната територия.</p> |
| 1.2. Да се представи обосновка за данните за променлива wD44 Брой аварии поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период,                                                                                                                                                                                          | Отчитане на променлива wD44 Брой аварии поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период се извършва чрез генериране на справка от програмата за експлоатационни събития регистрирани в „Пегас“ и включва всички сигнали за аварии, които са                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, доколкото същите не са консистентни с броя ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и броя ремонти на СКО, посочени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“                                                                                                                                                                                                           | приключени с причина „Счупен уличен канал“ и са ремонтирани през годината. Ремонтът се отчита като оперативен разход, когато дължината е под 10м и същият е отчетен в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“. При сигналите, за които отразената дължина е над 10 м, се отчитат като капиталов разход и съответно не биват включвани в Справка №10, но броят им се включва към променлива wD44. Затова, търсеното равнение на конкретните данни е нерелевантно. С оглед на гореизложеното, считаме, че променливата отговаря на изискванията за достоверност на данните и е отчетена коректно.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3. Да се представи обосновка или се коригират данните за променлива G1 <i>Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугите доставяне на вода на потребителите</i> , така че да има съответствие с данните в справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                      | Променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугите доставяне на вода на потребите е коригирана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4. Да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива iG99 <i>Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината</i> , като в сумата участват всички приходи от услугите доставяне на вода на потребителите, в т.ч. доставяне на вода на друг ВиК оператор и доставяне на вода с непитейни качества, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ. | Становище по т.1.4, т. 1.5 и т. 1.6 - В представения Бизнес план на „Софийска вода“ АД за периода 2017-2021 г., на стр. 442 е представена обосновка относно начина на прогнозиране на ПК12г, като същият е одобрен от КЕВР с Решение № БП-Ц-1 от 29.03.2017 г. Прогнозата за целевите нива на показателя в Бизнес план 2017-2021 е съгласно писмо към КЕВР (към наш № СК-113/20.04.2016 г.) и всяка отчетна година „Софийска вода“ АД отчита показателя според същия подход.<br>По информация от Дружеството в началото на 2016 г. „Софийска вода“ АД координира подхода за изчисляване на ПК12 Събираемост в „Писмо относно: Промени в изчислението на ключови показатели (към № СК-113/20.04.2016 г.)“, в което Дружеството отбелязва, че в резултат на проведен разговор става ясно, че позицията на КЕВР е променливите iG98 и iG97 да бъдат изчислени, както следва:<br>- Променливата iG98 да бъде представена като разлика между приходите от услуги (с ДДС и лихви) за отчетната година и сумата на събраните вземания с ДДС през отчетната година (плащания по фактури от текущата и предходни години); и<br>- Променливата iG97 да бъде представена като разлика между приходите от услуги (с ДДС и лихви) за предходната година и сумата на събраните вземания с ДДС през предходната година (плащания по фактури от текущата и предходни години).<br>Считаме, че исканите промени в Констативния протокол от 29.09.2020 г. противоречат на вече одобрения за изчисление и прогнозиране подход за ПК12 г. Смяна на подхода на изчисление на показателя би довел до непоследователност на данните и невъзможност за проследимост на резултата през годините.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Административната на КЕВР никога не е давала и не би могла да даде указания или потвърждения за подхода за отчитане на променливите участващи в изчисляването на ПК12г, който да е различен от посочения в чл. 14, ал. 4 от НРКВКУ и т. 36 от Указания НРКВКУ.<br>„Софийска вода“ АД следва да изпълнява нормативните и регулаторни изисквания при отчитането на променливите участващи в изчисляването на ПК12г.<br>По отношение на становището за непрецизност в отчетни справки, ще бъдат предприети мерки за корекция на същите.<br>По отношение на становището, че Решение № БП-Ц-1 от 29.03.2017 е влязло в сила, работната група обръща внимание, че към момента се проверяват отчетни данни от дружеството за изпълнение на одобрения бизнес план, а не се извършва преразглеждане на одобрения бизнес план. |
| 1.5. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 <i>Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината</i> , посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                            | Относно указанията в протокола в точка 1.4 на стр.44 за представяне на сумата на приходите променливата iG99 като обща сума за всички ВС същата не е коригирана отново от съображения за последователност в докладваната да момента информация и също така с оглед на обстоятелството, че целевите нива за ВС Основна и ВС Непитейна са различни.<br>По отношение на представянето на събираемостта през балансови числа и общо за дружеството в Доклада за фактически констатации при одита на ЕСРО от независим одитор е посочен следният коментар по т.23 от Доклада за фактически констатации:<br>По отношение на точка 23, ние констатирахме, че съгласно заложените формули в шаблона на КЕВР за Справка № 11 „Коефициент на събираемост на вземанията“ възниква техническа непрецизност по отношение на стойността на коефициента, тъй като формулите в Справка № 11 „Коефициент на събираемост на вземанията“ са автоматични и ползват обобщени данни от Справка № 1 „Баланс“ (например вземанията включват съществени по сума съдебни и присъдени вземания преди обезценки от предходни периоди, както и вземания по начислени, но нефактурирани услуги в края на всеки период), Справка № 2 „ОПР“ и Справка № 8 „Приходи“ (която включва само фактурирани в периода приходи, без начисления).<br>В допълнение, бихме искали да обърнем внимание на факта, че цитираното Решение № БП-Ц-1 от 29.03.2017 е от категорията на индивидуалните административни актове и е влязло в сила. С одобряването на Бизнес план 2017-2020, както и с решенията за одобряване на докладите от годишните регулаторни проверки, на практика КЕВР ободрява и методиката, по която да се прогнозира и докладва ПК 12г, а именно – тази посочена в писмо на „Софийска вода“ АД към КЕВР (към № СК-113/20.04.2016 г.). Също така, съгласно чл.99 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК), влязъл в сила индивидуален или общ административен акт, може да бъде отменен или изменен от |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.6. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 <i>Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година</i> посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>непосредствено по-горестоящия административен орган или от органа, който го е издал, единствено при наличието на изчерпателно и лимитативно изброени основания, посочени в точки от 1 до 7 от същия законов текст. В настоящия случай нито една от посочените хипотези не е осъществена, поради което за КЕВР не е налице основание да преразглежда подхода за отчитане на ПК 12.</p> <p>С оглед изложеното считаме, че нито от правна, нито от фактическа гледна точка са налице основания за преразглеждане на установения подход при отчитане на ПК 12 Събираемост.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>2. Да се представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС Основна в размер на 44 490 хил.лв., при спазване на следните изисквания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- премахване на отрицателната стойност в размер на 696 хил.лв. в направление Язовири;</li> <li>- изключване от направленията в Транспорт, администрация и ИТ на разпределените инвестиции към нерегулирана дейност в размер на 31 хил.лв.;</li> <li>- изключване от направления Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м, СВО, Кранове и хидранти, и Приходни водомери на непризнатите за регулаторни цели разходи, свързани със санкции на клиенти в размер на 7 хил.лв.</li> </ul> | <p>Сторнираните инвестиции за язовир Бели Искър са в размер на 1 015 лв., от които 64 хил.лв. са вложени през 2019 г. в ремонт на геомембрана на язовира (27 хил.лв.) и за подмяна на метални парапети в галерия язовирна стена (37хил.лв.).</p> <p>В тази връзка корекцията на инвестициите в направление Язовири е направена с разпределените стойности по водоснабдителни системи, като за ВС Основна са отчетени 47 хил.лв.</p> <p>Извършена е корекция на инвестициите във ВС Бели Искър, като в направление Язовири са отчетени 17 хил.лв.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>Извършената корекция на справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС Основна се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3. Да се представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС Бели Искър в размер на 35 хил.лв., при спазване на следните изисквания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- в премахване на отрицателната стойност в размер на 255 хил.лв. в направление Язовири;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Извършената корекция справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС Бели Искър се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>4. Да се представи доказателство, че посочените 951 хил.лв. във връзка със сторниране на формирано начално салдо по подсметка 0101 Язовири доставяне вода София, са отчетени като непризнати разходи.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>Сторнираните инвестиции в направление „Язовири“ са отразени в счетоводната база както следва:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-В увеличение на оперативните разходи – „Разходи за минали периоди“ 599 хил. лв.</li> <li>-Като разчет срещу задължения към доставчици 416 хил. лв.</li> </ul> <p>Корекцията на разходите за минали периоди от регулирани към непризнати разходи в размер на 599 хил. лв, се разпределя както следва:</p> <p>ВС София: -438 хил.лв.</p> <p>ВС Бели Искър:-161 хил.лв</p> <p>Корекцията води и до изменение на коефициентите за разпределение между самите регулираните услуги. Общото изменението в разпределените признати разходи между регулираните услуги е както следва:</p> <p>Доставяне – намаление в разходите с 734 хил. лв., от които 599 хил. от корекция за непризнати и 135 хил. лв. от изменение в коефициентите.</p> <p>Отвеждане – увеличение на разходите с 36 хил. лв, от изменение в коефициенти.</p> <p>Пречистване - увеличение на разходите с 89 хил. лв, от изменение в коефициенти.</p> | <p>Указанието е изпълнено.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>5. Да се представят коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСПО за услугата доставяне на вода за ВС Основна и за ВС Божурище в съответствие със сумите от лист „Обобщение Разходи-разпределение“ от допълнителен файл Нова_справка_за_2019_29юни2020_ВС“; както и да се представи актуален Модел за Разпределение за ВС друг Вик оператор.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Цитираният файл в коментара по т.5 „Нова_справка_за_2019_29юни2020_ВС“ бе част от внесената информация с писмо на дружеството от 08.07.2020 г. във връзка с проведени технически обсъждания относно методология за отделяне на разходи към ВС „Божурище“. В предоставената информация и обяснителни записки, бе пояснено, че „Нова_справка_за_2019_29юни2020_ВС“ илюстрира начина на разпределение на разходите при предложен нов подход, като ефектът от промяната при ВС Божурище не е голям в номинално изражение, но като засегнати видове разходи, най-съществена е промяната в разходите за амортизации.</p> <p>В приложените към настоящия отговор таблици не са извършени равнения към „Нова_справка_за_2019_10април2020_ВС_окт2020“ до уточняване на окончателния подход и също така – до уточняване на годината, от която един нов подход следва да влезе в сила тъй като в проведените дискусии бе споменато, че новият подход на разпределение би засегнал следващия регулаторен период. В допълнение считаме, че некоригирането на</p>      | <p>Представени са коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справка № 7 Разходи - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСПО, като са отразени единствено корекциите, свързани със сторнираните инвестиции за язовир Бели Искър.</p> <p>Не са спазени указанията на КЕВР и не са извършени корекции на оперативните разходи в съответствие с лист „Обобщение Разходи-разпределение“ от допълнителен файл</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | разходите към момента улеснява съпоставката и анализа на ефекта от промените, които са описани по-горе във връзка с констатациите по раздел VII. т. 5 от протокола и сторниране на формирано начално салдо по подсметка 0101 Язовири. | "Нова_справка_за_2019_29юни2020_ВС" и не е представен актуален Модел за Разпределение за ВС друг ВиК оператор. |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

*Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Влагоабсорбираща система във филтърен корпус на ПСПВ Бистрица       | 4,1    | 0     | -4,1                           | 0                   | 4,1                               | 56 460                                    | 0,0719%       |
| ПС Владая                                                           | 34,9   | 0     | -34,9                          | 0                   | 34,9                              |                                           |               |
| ТОВ Панчарево                                                       | 6,60   | 5,03  | -1,57                          | 5,03                | 1,57                              |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 45,60  | 5,03  | -40,57                         | 5,03                | 40,57                             |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ЛПСОВ Войняговци                                                    | 43,00  | 10,32 | -32,68                         | 10,32               | 32,68                             | 17 496                                    | 0,1868%       |
| ОБЩО                                                                | 43,00  | 10,32 | -32,68                         | 10,32               | 32,68                             |                                           |               |

*Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи, като въз основа на представено становище след връчен констативен протокол са извършени корекции:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 75 392                                            | 76 068                                                   | 676                                                      | 101% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 7 966                                             | 6 778                                                    | -1 189                                                   | 85%  |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 67 426                                            | 69 291                                                   | 1 865                                                    | 103% |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 37 655                                            | 39 452                                                   | 1 796                                                    | 105% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 5 035                                             | 6 176                                                    | 1 141                                                    | 123% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 32 621                                            | 33 276                                                   | 656                                                      | 102% |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 12 218                                            | 12 860                                                   | 642                                                      | 105% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 1 575                                             | 1 242                                                    | -333                                                     | 79%  |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 10 643                                            | 11 618                                                   | 975                                                      | 109% |
| ВС Доставяне на вода с непитейни качества                                                               | 2 000                                             | 606                                                      | -1 394                                                   | 30%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%   |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 2 000                                             | 606                                                      | -1 394                                                   | 30%  |
| ВС Друг ВиК оператор ВС „Бели Искър“                                                                    | 18                                                | 90                                                       | 72                                                       | 507% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 22                                                       | 22                                                       | 0%   |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 18                                                | 68                                                       | 50                                                       | 382% |

|                                    |                |                |              |             |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| ВС Друг ВиК оператор ВС „Божурище“ | 0              | 0              | 0            | -           |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>     | <b>127 283</b> | <b>129 076</b> | <b>1 793</b> | <b>101%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-1 / 29.03.2017 г., в сила от 01.04.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (9 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 68 461                                                       | 69 331                                                             | 870                                                                | 101%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 7 396                                                        | 6 140                                                              | -1 256                                                             | 83%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 61 065                                                       | 63 191                                                             | 2 126                                                              | 103%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 34 618                                                       | 35 976                                                             | 1 357                                                              | 104%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 4 583                                                        | 5 702                                                              | 1 119                                                              | 124%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 30 035                                                       | 30 274                                                             | 239                                                                | 101%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 11 320                                                       | 12 287                                                             | 967                                                                | 109%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 1 406                                                        | 1 200                                                              | -206                                                               | 85%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 9 915                                                        | 11 087                                                             | 1 173                                                              | 112%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 1 825                                                        | 533                                                                | -1 292                                                             | 29%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%          |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 1 825                                                        | 533                                                                | -1 292                                                             | 29%         |
| ВС Друг ВиК оператор ВС „Бели Искър“                                                                              | 18                                                           | 89                                                                 | 71                                                                 | 500%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 22                                                                 | 22                                                                 | 0%          |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 18                                                           | 66                                                                 | 49                                                                 | 375%        |
| ВС Друг ВиК оператор ВС „Божурище“                                                                                | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | -           |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>116 242</b>                                               | <b>118 216</b>                                                     | <b>1 974</b>                                                       | <b>102%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица

6

| Описание                                                                                                                          | Доставяне ВС Основна | Отвеждане     | Пречистване   | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО ВС Бели Искър | Доставяне ВС Друг ВиКО ВС Божурище | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|---------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                                | 58 099               | 26 208        | 7 571         | 734                    | 343                                  | 11                                 | -                      | 92 966         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                     | 56 460               | 10 597        | 17 496        | 2 124                  | 346                                  | 53                                 | -                      | 87 075         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                         | <b>114 559</b>       | <b>36 804</b> | <b>25 067</b> | <b>2 858</b>           | <b>689</b>                           | <b>64</b>                          | <b>-</b>               | <b>180 041</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                               | -1 256               | 1 119         | -206          | 0                      | 22                                   | 0                                  | -                      | -320           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                                | 2 126                | 239           | 1 173         | -1 292                 | 49                                   | 0                                  | -                      | 2 294          |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |               |               |                        |                                      |                                    |                        | 0,178%         |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |               |               |                        |                                      |                                    |                        | 0,00%          |
| <b>Коефициент <math>Q_i</math> - общо</b>                                                                                         |                      |               |               |                        |                                      |                                    |                        | <b>0,178%</b>  |

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:

Табл  
ица 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                                                                   | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 94%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 94%                                            | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварите                                                   | 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                 | 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                               | 109%                                           | 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 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                               | 93%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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:

| ПК                                       | Параметър                                                                | Ед. мярка        | Стойност 2019 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                                | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК2а                                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                | 99,00%           | 99,87%  | 0,88%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК2б                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 98,06%           | 98,11%  | 0,05%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,475            | 0,621   | -23,54%      | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 44,876           | 47,772  | -6,06%       | Не                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 43,46%           | 45,17%  | -3,79%       | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год     | 93,222           | 98,464  | -5,32%       | Не                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 97,09%           | 97,51%  | 0,43%        | Да                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 95,69%           | 100,11% | 4,62%        | Да                      | Не                                       | -                                | Да                    | wE4                  |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 90,62%           | 97,89%  | 8,02%        | Да                      | Не                                       | -                                | Да                    | wE2                  |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год     | 160,289          | 88,867  | 80,37%       | Да                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,123            | 0,150   | -17,85%      | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 0,034            | 0,032   | 4,35%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,131            | 0,165   | -21,10%      | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 1,06%            | 1,29%   | 21,70%       | Да                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                | 18,66%           | 19,37%  | 3,80%        | Да                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,910            | 1,773   | -7,20%       | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 3,236            | 2,938   | -9,20%       | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,444            | 1,212   | -16,07%      | Не                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                | 95,68%           | 95,86%  | 0,19%        | Да                      | Не                                       | -                                | Да                    | iG99<br>iG98<br>iG97 |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 16,35%           | 22,47%  | 37,43%       | Да                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 86,54%           | 89,49%  | 3,41%        | Да                      | Да                                       | Регистър активни                 | Не                    | -                    |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | 99,71%           | 100,00% | 0,29%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                | 99,49%           | 100,00% | 0,51%        | Да                      | Не                                       | -                                | Не                    | -                    |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО     | 5,828            | 5,525   | 5,49%        | Да                      | Да                                       | Регистър активни;<br>БД персонал | Не                    | -                    |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 4,127            | 4,166   | -0,94%       | Да                      | Да                                       | Регистър активни;<br>БД персонал | Не                    | -                    |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                  |                  |         |              | 21                      | 10                                       |                                  | 3                     |                      |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                  |                  |         |              | 9                       |                                          |                                  |                       |                      |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 21 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 8 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството: ПК6, ПК9, ПК11г, ПК11д,



**ПК12д, ПК12е, ПК15а и ПК15б.** В допълнение за **ПК7а, ПК7б и ПК12г** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 9 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 2 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството: **ПК4а и ПК5.**

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 надежността 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 водоснабителни услуги                                 | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК6   | Налягане във водоснабителната система                                    | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| 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     | 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             | 2          | 2             | средно |
| 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 водоснабителната система                              | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 2                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо   |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 2                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо   |

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнен ие на одобрена стъпка (ПИп), % | Оценка на изпълнени е ПК без аномалии | Оценка на изпълнени е с оценени аномалии | Оценка на изпълнение П 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%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,00%         | 99,00%           | 99,87%  | 99,96%        | 99,00%         | 0,00%                  | -0,87%              | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 98,08%         | 98,06%           | 98,11%  | 99,59%        | 98,06%         | 0,02%                  | -0,03%              | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,483          | 0,475            | 0,621   | 0,517         | 0,470          | 0,01                   | -0,14               | -1726,25%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 48,19          | 44,876           | 47,772  | 56,616        | 38,721         | 3,31                   | 0,42                | 12,58%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 45,31%         | 43,46%           | 45,17%  | 49,80%        | 39,84%         | 1,85%                  | 0,14%               | 7,57%                                   | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 96,27          | 93,222           | 98,464  | 108,915       | 87,130         | 3,05                   | -2,20               | -72,12%                                 | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК6   | Налиягане във водоснабдителната система                                  | 96,12%         | 97,09%           | 97,51%  | 93,69%        | 98,06%         | -0,97%                 | -1,39%              | 143,30%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 95,33%         | 95,69%           | 100,11% | 92,28%        | 96,48%         | -0,36%                 | -4,78%              | 1327,78%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 90,23%         | 90,62%           | 97,89%  | 89,66%        | 91,47%         | -0,39%                 | -7,66%              | 1964,10%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 161,26         | 160,289          | 88,867  | 170,244       | 159,241        | 0,97                   | 72,40               | 7432,11%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,124          | 0,123            | 0,150   | 0,130         | 0,107          | 0,001                  | -0,026              | -3728,57%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,0333         | 0,034            | 0,032   | 0,031         | 0,034          | 0,00                   | 0,00                | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,1307         | 0,131            | 0,165   | 0,129         | 0,130          | 0,0002                 | -0,0347             | -17350,00%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 89,10%        | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,04%          | 1,06%            | 1,29%   | 0,91%         | 1,09%          | -0,02%                 | -0,25%              | 1250,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 18,01%         | 18,66%           | 19,37%  | 16,02%        | 20,00%         | -0,65%                 | -1,36%              | 209,23%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,83           | 1,910            | 1,773   | 1,365         | 2,029          | -0,08                  | 0,06                | -69,88%                                 | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 3,07           | 3,236            | 2,938   | 1,357         | 3,473          | -0,17                  | 0,13                | -74,71%                                 | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,41           | 1,444            | 1,212   | 1,286         | 1,433          | -0,03                  | 0,20                | -691,47%                                | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                               |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 95,68%         | 95,68%           | 95,86%  | 95,70%        | 95,69%         | 0,00%                  | -0,18%              | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК12д | Ефективност на приважване на водомерите в годност                        | 16,43%         | 16,35%           | 22,47%  | 13,08%        | 16,19%         | 0,08%                  | -6,04%              | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 90,72%         | 86,54%           | 89,49%  | 73,19%        | 88,10%         | 4,18%                  | 1,23%               | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 99,70%         | 99,71%           | 100,00% | 98,76%        | 100,00%        | -0,01%                 | -0,30%              | 3000,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |

|       |                                                                         |        |        |         |        |         |       |        |           |                    |                    |                    |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|-------|--------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК146 | Присъединяване към канализационната система                             | 99,49% | 99,49% | 100,00% | 99,37% | 100,00% | 0,00% | -0,51% | 100,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 5,83   | 5,828  | 5,525   | 5,935  | 5,837   | 0,00  | 0,30   | 100,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК156 | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 4,13   | 4,127  | 4,166   | 3,643  | 4,124   | 0,00  | -0,04  | -1403,85% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качеството информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                  | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,96%        | 99,00%           | 99,87% | 99,00%         | 0,96%                 | 0,09%               | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                            | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 93,69%        | 97,09%           | 97,51% | 98,06%         | -3,40%                | -3,82%              | 112,35%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                            | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,91%         | 1,06%            | 1,29%  | 1,09%          | -0,15%                | -0,38%              | 253,33%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                            | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 95,70%        | 95,68%           | 95,86% | 95,69%         | 0,02%                 | -0,16%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                            | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 73,19%        | 86,54%           | 89,49% | 88,10%         | -13,35%               | -16,30%             | 122,10%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                            | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                  |                          |                          | -1,50%       |

## 2. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 17.09.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-20-15/02.10.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                            |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                    |
| I.1          | 2. Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                     |
| I.2          | 1. Дружеството да внедри регистър на аварии с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                     |
| I.3          | 1. Дружеството да внедри регистри на ЛИК на питейните/отпадъчните води с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                          |
| I.4          | 1. Дружеството да внедри регистри на оплаквания от потребители с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                  |
| I.5          | 1. Дружеството да внедри регистър за утайките от ПСОВ с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                           |
| I.6          | 1. Дружеството да внедри регистър на водомерите на СВО (средства за измерване), с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                 |
| I.7          | 1. Дружеството да въведе и да поддържа в системата за отчитане и фактуриране, всички изискуеми общи и специфични характеристики.                     |
| I.8          | 1. Дружеството да внедри регистър/база данни за измерените количества вода на вход ВС/ПСПВ/ПСОВ с всички изискуеми общи и специфични характеристики. |
| I.9          | 1. Дружеството да внедри регистър/база данни за контролни разходомери и дейта логери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.            |
| I.10         | 1. Дружеството да внедри база данни за НЗК с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                      |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.11 | 1. Дружеството да въведе и да поддържа в базата данни за изразходваната електрическа енергия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| I.12 | 1. Дружеството да внедри база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| I.13 | 1. Дружеството да внедри регистър/ база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора с всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| II.  | 1. Справка № 12 „Отчет и разчет на броя анализи на питейна вода за 2019 г.“ да се попълва по зони на водоснабдяване, а не общо.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.1 | 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), и да въвежда в цялост данните за всички количествени и стойностни параметри, формиращи общата стойност (вложени материали, вложен труд, механизация) за отделните обекти от Ремонтната програма.                                                        |
| IV.1 | 2. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма към всички сметки за текущ и аварийен ремонт от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да отчита и отнася текущо по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч.: изписани материали, гориво, механизация, вложен труд, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1 | 5. При създаване на уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта и в счетоводната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| IV.2 | 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 | 2. 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), дата на изпълнение, 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.2 | 3. ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени чрез възлагане на външни изпълнители както и за всеки обект поотделно от направление <i>Приходни водомери</i> , като остойностява подробно вписаните разходи за материали, механизация и труд, включително ползвани външни услуги.                                                                                                                                                      |
| IV.2 | 4. ВиК операторът да отчита всички съпътстващи разходи за капиталови ремонти, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч. разходи за материали, труд, механизация и др. съпътстващи разходи при формиране стойността на капиталовите ремонти по направленията от Инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| IV.2 | 5. Дружеството да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| VI.1 | 1. ВиК операторът следва да открие сметки за разходи за присъединяване към ВиК системите и да отчита в тях съответните разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| VI.4 | 1. ВиК операторът следва да създаде аналитични сметки за текущо отчитане на разходите за административна и спомагателна дейност, които в края на годината да разпределя между регулираните услуги и нерегулираната дейност с коефициенти определени на база преки разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| VI.4 | 2. Непризнатите разходи следва да се посочват отделно от разходи за Нерегулирана дейност единствено в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, докато в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ същите не се посочват.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки: | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1. Да се попълнят данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за променлива Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период и променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година.                          | Данните са попълнени.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2. Да се представи обосновка за отчетения по-голям брой водомери на СВО (променлива iE6) спрямо общия брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24).                                                                                                                                        | Отчетеният брой водомери на СВО /променлива iE6/ за 2019 г. – 32 631 бр. е по-голям спрямо общия брой СВО /променлива C24/ за 2019 г – 29 326 бр. поради факта, че на едно сградно водопроводно отклонение има монтирани в шахта повече от един водомер. Пример жилищна сграда /къща/ на три етажа и живущите на всеки етаж искат отделни водомери, монтирани в шахта, | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Следва да има 1 водомер на водопроводно отклонение, а другите да са индивидуални. Съгласно изискванията на чл. 11 от Наредба № 4/14.09.2004 г. водопроводното отклонение е участък от водоснабдителната мрежа, който започва от водовземната скоба или фасонната част |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | съгласно Наредба № 4. Водопроводното отклонение за къщата е едно и след водомерната шахта за всеки етаж тръгва водопроводно отклонение. Има потребители, които не желаят да имат нищо общо с живущите под или над тях.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | и се състои от водовземна част, водопроводни тръби и тротоарен спирателен кран и завършва с водомерен възел. Когато след водопроводното отклонение има повече от един потребител, водомерът на водопроводното отклонение е общ водомер. При сгради - етажна собственост, и водоснабдявани обекти с повече от един потребител всеки потребител поставя индивидуални водомери. Индивидуалните водомери след общия водомер или в общите части на водопроводното отклонение са елемент на сградната водопроводна инсталация или на вътрешната водопроводна мрежа на потребителите. Индивидуалните водомери могат да бъдат монтирани и в помещението след общия водомер или в общите части. |
| 1.3. Да се представи обосновка или да се коригират данните за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване и качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване, предвид това, че отчетените данни са значително по-малки в сравнение със заложените в бизнес плана.                                                                                                                                                                      | Данните за качеството на питейната вода в големи и малки зони на водоснабдяване са значително по-малки в сравнение със заложените в БП, поради факта, че броя на извършените проби за питейни води е съобразен с изискванията на Наредба № 9/2001 год. за водата предназначена за питейно битови нужди. За тази цел в началото на всяка година се изготвя програма за мониторинг, съгласувана с РЗИ – Смолян.                                                                                                                                                                                                                              | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.4. Да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (т.с.в.), като се посочи количеството на добитата утайка (в т.с.в.) през 2018 г.                                                                     | Данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година /т.с.в./, сме посочили количеството на добитата утайка /в т.с.в./ през 2018 г. – по БП 118, отчетено 97.                                                                                                                                                                                                                                                | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . Данните за произведена утайка, представени в отчета за 2018 г. са 42 т.с.в. Стойността 97 т.с.в. не е доказана с екранна снимка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.5. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата доставяне на вода на потребителите, посочена в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с отчетените приходи от услугата доставяне на вода на потребителите, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО. | Променливата G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата доставяне на вода на потребителите в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е 5 776 х. лв. и не съответства на отчетените в справка № 8 „Приходи „ по отчета на ЕСРО – 5 756 х. лв. Разликата се дължи на това ,че в справка 2 са включени и приходи от лихви за забавени плащания , отнасящи се за услугата доставка на вода на потребителите в размер на 20 х. лв. съгласно дадените пояснения. Данните за справка № 8 се теглят автоматично от справка 8.1 Приходи от регулирани услуги.   | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.6. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води, посочена в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с отчетените приходи от услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО.            | Променливата iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води на потребителите в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е 625 х. лв. и не съответства на отчетените в справка № 8 „Приходи „ по отчета на ЕСРО – 623 х. лв. Разликата се дължи на това ,че в справка 2 са включени и приходи от лихви за забавени плащания , отнасящи се за услугата отвеждане на отпадъчни води в размер на 2 х. лв. съгласно дадените пояснения. Данните за справка № 8 се теглят автоматично от справка 8.1 Приходи от регулирани услуги. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.7. Да се представи обосновка или се коригират данните за променлива iwG1c Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата пречистване на отпадъчни води, посочена в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с отчетените приходи от услугата                                                                                              | Променливата iwG1c Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата пречистване на отпадъчни води в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е 921 х. лв. и не съответства на отчетените в справка № 8 „Приходи „ по отчета на ЕСРО – 918 х. лв. Разликата се дължи на това ,че в справка 2 са включени и                                                                                                                                                                                                                                                        | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| пречистване на отпадъчни води, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                | приходи от лихви за забавени плащания , отнасящи се за услугата пречистване на отпадъчни води в размер на 3 х. лв. съгласно дадените пояснения. Данните за справка № 8 се теглят автоматично от справка 8.1 Приходи от регулирани услуги . Начислените лихви за забавени плащания на ВиК услуги са посочени в справка 2.1 Отчет за приходи и разходи за регулирана дейност.                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.8. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                 | Променливата iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината е 266 лв. и не съответства на данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за 2019 г. – 189 хил. лв. Разликата се дължи на това , че в справка 2 са посочени общата сума на вземанията , без да се намалява с натрупаната обезценка на вземанията към края годината съгласно дадените пояснения. В справка № 1 Баланс по ЕСРО е посочена сумата на вземанията намалена с обезценката , така както е в ГФО за 2019 г. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.9. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 Общата сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО. | Променливата iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година е 259 лв. и не съответства на данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за 2019 г. – 146 хил. лв. Разликата се дължи на това, че в справка 2 са посочени общата сума на вземанията, без да се намалява с натрупаната обезценка на вземанията към края годината съгласно дадените пояснения. В справка № 1 Баланс по ЕСРО е посочена сумата на вземанията намалена с обезценката.    | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2. Да се представи коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки, като от разходите за нерегулирана дейност се изключат непризнатите разходи.                                                                                     | Коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ като от разходите за нерегулирана дейност са изключени непризнатите разходи .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ВиК операторът е представил коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес план, като са изключени непризнатите разходи, но в колона Нерегулирана дейност остават включени разходи, които нямат отношение към нерегулираната дейност и чрез които дружеството е търсило равнение към разходите по финансов отчет. Коректните разходи за нерегулирана дейност са в размер на 62 хил.лв. и са посочени в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, представен с отчетните данни на дружеството. |

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Язовир Пловдивци                                                    | 128    | 84    | -44                            | 84                  | 44                                | 5 434                                     | 0,8097%       |
|                                                                     |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 128    | 84    | -44                            | 84                  | 44                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| 4 бр. ПСОВ район Девин                                              | 59     | 0     | -59                            | 0                   | 59                                | 980                                       | 6,1224%       |
| ПСОВ - третично стъпало                                             | 1      | 0     | -1                             | 0                   | 1                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 60     | 0     | -60                            | 0                   | 60                                |                                           |               |

През 2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр.Смолян не е приело за експлоатация посочените в бизнес плана, като нови обекти - 4 бр. ПСОВ в район Девин и третично стъпало на ПСОВ-Смолян, като съответно не са извършени разходи за тези обекти. От планираните нови обекти през 2019 г. дружеството е експлоатирано единствено язовир Пловдивци и е отчело разходи за този обект.

*Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | в т.ч. със собствено финансиране | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                         | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 2 986                                             | 2 386                            | 2 666                                                    | 280                                                      | 89%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 194                                               | 194                              | 324                                                      | 130                                                      | 167%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 2 792                                             | 2 192                            | 2 342                                                    | 149                                                      | 84%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 3 685                                             | 825                              | 176                                                      | -649                                                     | 5%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 86                                                | 86                               | 14                                                       | -72                                                      | 16%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 3 599                                             | 739                              | 162                                                      | -577                                                     | 4%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 175                                               | 175                              | 66                                                       | -109                                                     | 38%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 7                                                 | 7                                | 35                                                       | 28                                                       | 495%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 168                                               | 168                              | 32                                                       | -136                                                     | 19%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>6 846</b>                                      | <b>3 386</b>                     | <b>2 908</b>                                             | <b>-478</b>                                              | <b>86%</b> |

За периода 2017-2019 г. дружеството е предвидило в одобрения бизнес план инвестиционен заем за изплащане на собственото участие на проекта по ОП „Околна среда 2014-2020“, както следва:

| Услуга (хил.лв.) | 2017 г.  | 2018 г.      | 2019 г.      | Общо         |
|------------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| Водоснабдяване   | 0        | 300          | 300          | <b>600</b>   |
| Отвеждане        | 0        | 1230         | 1630         | <b>2 860</b> |
| <b>Общо</b>      | <b>0</b> | <b>1 530</b> | <b>1 930</b> | <b>3 460</b> |

Изплащането на главниците по предвидения заем е предвидено да започне през 2021 г. Същевременно за периода 2017-2019 г. ВиК операторът не е започнал да изпълнява одобрения проект по ОП „Околна среда 2014-2020“, респективно не е получил и усвоил предвидените заемни средства. С оглед гореизложеното, при сравняването на разчет и отчет се вземат предвид предвидените в бизнес плана инвестиции със собствено финансиране.

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-2/26.04.2017 г., в сила от 01.05.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са произчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (8 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените със собствено финансиране и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г.<br>пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП<br>за 2017-2019 г.,<br>Пропорционално за периода | в т.ч. със собствено<br>финансиране | Общо отчетени<br>инвестиции за 2017-<br>2019 г.<br>Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за<br>2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                      | хил. лв.                                                           | хил. лв.                            | хил. лв.                                                                     | хил. лв.                                                              | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                   | 2 705                                                              | 2 105                               | 2 444                                                                        | 340                                                                   | 90%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                       | 171                                                                | 171                                 | 279                                                                          | 107                                                                   | 163%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                        | 2 533                                                              | 1 933                               | 2 166                                                                        | 232                                                                   | 85%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                          | 3 657                                                              | 797                                 | 160                                                                          | -637                                                                  | 4%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                       | 75                                                                 | 75                                  | 12                                                                           | -63                                                                   | 16%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                        | 3 582                                                              | 722                                 | 148                                                                          | -574                                                                  | 4%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                        | 154                                                                | 154                                 | 57                                                                           | -97                                                                   | 37%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                       | 6                                                                  | 6                                   | 26                                                                           | 20                                                                    | 414%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                        | 148                                                                | 148                                 | 31                                                                           | -116                                                                  | 21%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                       | <b>6 516</b>                                                       | <b>3 056</b>                        | <b>2 661</b>                                                                 | <b>-394</b>                                                           | <b>87%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 408                        | 317        | 25           | -                            | -                            | -                            | -                            | 749          |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 5 434                      | 507        | 980          | -                            | -                            | -                            | -                            | 6 921        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>5 842</b>               | <b>824</b> | <b>1 005</b> | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>7 670</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 107                        | -63        | 20           | -                            | -                            | -                            | -                            | 64           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 232                        | -574       | -116         | -                            | -                            | -                            | -                            | -458         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 0,000%       |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 5,976%       |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                           |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 5,976%       |

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                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварията | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 77%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |



|                                                                       |           |   |    |     |   |     |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|-----|---|-----|---|---|---|---------------------|
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 67% | 2 | 71% | 2 | 2 | 4 | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 67% | 2 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 67% | 2 | 85% | 1 | 1 | 4 | липса на информация |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 83% | 2 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН | 4 | НЕ | 83% | 2 | 57% | 2 | 2 | 4 | липса на информация |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | НЕДОКАЗАН | 4 | НЕ | 0%  | 4 | 88% | 1 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 50% | 3 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 0%  | 4 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 50% | 3 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 50% | 3 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация          | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 0%  | 4 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни за изразходваната електрическа енергия                     | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 50% | 3 | 94% | 1 | 2 | 4 | липса на информация |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 50% | 3 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН | 4 | НЕ | 50% | 3 | 75% | 2 | 3 | 4 | липса на информация |
| Счетоводна система                                                    | ВНЕДРЕН   | 2 | НЕ | 67% | 2 | 79% | 2 | 2 | 2 | средно              |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                  | %                      | 96,98%           | 96,75%  | -0,24%      | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                               | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %                      | 100,00%          | 99,67%  | -0,33%      | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                                                                                  | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %                      | 97,58%           | 99,88%  | 2,36%       | 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            | 0,606            | 0,577   | 5,08%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; Регистър на аварии                                                           | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м <sup>3</sup> /км/ден | 6,349            | 6,495   | -2,25%      | Не                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС; Регистър активи; ГИС | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %                      | 44,78%           | 45,17%  | -0,86%      | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС                       | Не                    | - |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | бр/100км/год           | 71,595           | 44,901  | 59,45%      | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; Регистър на аварии                                                                        | Не                    | - |

|       |                                                                          |                  |         |         |         |    |    |                                                                       |    |      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|---------|----|----|-----------------------------------------------------------------------|----|------|
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 16,43%  | 16,75%  | 1,95%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД контр. разх. и дейта логери                  | Не | -    |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 72,76%  | 72,24%  | -0,71%  | Да | Да | Система за отчитане и фактуриране                                     | Не | -    |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 49,31%  | 47,19%  | -4,30%  | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране                                     | Не | -    |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Да | Регистър ЛИКОВ                                                        | Не | -    |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 259,394 | 215,441 | 20,40%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър на аварии                              | Не | -    |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,729   | 0,687   | 6,07%   | Да | Да | Регистър оплаквания от потребители; Система за отчитане и фактуриране | Не | -    |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 0,501   | 0,670   | -25,31% | Не | Да | БД ел.енергия; БД измерени кол. вход ВС                               | Не | -    |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,338   | 0,254   | 33,24%  | Да | Да | БД ел.енергия; БД колич. вход ПСОВ                                    | Не | -    |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 0,00%   | 0,00%   | -       | Да | Да | Регистър утайки ПСОВ                                                  | Да | wA14 |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 1,41%   | 2,52%   | 78,72%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС                                                  | Не | -    |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 1,20%   | 0,99%   | -17,50% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                                                  | Не | -    |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,069   | 0,909   | -15,02% | Не | Не | -                                                                     | Не | -    |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,690   | 0,613   | -63,71% | Не | Не | -                                                                     | Не | -    |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,025   | 0,695   | -32,12% | Не | Не | -                                                                     | Не | -    |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                | 95,93%  | 97,06%  | 1,18%   | Да | Не | -                                                                     | Не | -    |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 9,47%   | 7,06%   | -25,45% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО                           | Да | iE6  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 59,62%  | 66,43%  | 11,42%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО                           | Да | iE6  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 100,00% | 83,87%  | -16,13% | Не | Да | Регистър оплаквания от потребители                                    | Не | -    |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Да | БД договори присъединяване                                            | Не | -    |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %                | 100,00% | 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     | 8,726   | 8,695   | 0,35%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал                                     | Да | C24  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 3,377   | 3,590   | -5,92%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал                                     | Не | -    |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                  |         |         |         | 20 | 26 |                                                                       | 4  |      |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                  |         |         |         | 10 |    |                                                                       |    |      |

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

- Отчетените стойности на следните 19 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК1, ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК3, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК7а, ПК8, ПК9, ПК10, ПК11б, ПК11в, ПК11г, ПК12е, ПК14а, ПК14б, ПК15а**. В допълнение за **ПК11в, ПК12е, ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- Отчетените стойности на следните 7 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК7б, ПК11а, ПК11д, ПК12д, ПК13, ПК15б**. В допълнение за **ПК12д** 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 надежността 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                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| 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                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 1                        | 2     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 1                        | 2     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1                        | 2     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                        | 2     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК  | Параметър                                 | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |        | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 | 96,04%         | 96,98%           | 96,75% | 93,47%        | 98,99%         | -0,94%                 | -0,71%              | 75,53%                                 | средно                               | средно                                  | пълно изпълнение                                                  |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |        |         |            |                  |                  |                  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|------------|------------------|------------------|------------------|
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 100,00% | 100,00% | 99,67%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,33%   | 0,00%      | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 97,49%  | 97,58%  | 99,88%  | 97,01%  | 97,85%  | -0,09% | -2,39%  | 2655,56%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,598   | 0,606   | 0,577   | 0,577   | 0,622   | -0,01  | 0,02    | -          | -                | добро            | пълно изпълнение |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 6,54    | 6,349   | 6,495   | 6,562   | 6,013   | 0,19   | 0,05    | 24,94%     | лошо             | лошо             | пълно изпълнение |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 45,16%  | 44,78%  | 45,17%  | 45,19%  | 44,09%  | 0,38%  | -0,01%  | -2,63%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 73,69   | 71,595  | 44,901  | 79,799  | 67,548  | 2,10   | 28,79   | 1372,96%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 10,15%  | 16,43%  | 16,75%  | 0,00%   | 71,76%  | -6,28% | -6,60%  | 105,10%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 71,41%  | 72,76%  | 72,24%  | 69,77%  | 73,40%  | -1,35% | -0,83%  | 61,48%     | средно           | средно           | пълно изпълнение |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 48,69%  | 49,31%  | 47,19%  | 44,95%  | 50,18%  | -0,62% | 1,50%   | -241,94%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 291,36  | 259,394 | 215,441 | 341,176 | 238,729 | 31,97  | 75,92   | 237,50%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,953   | 0,729   | 0,687   | 1,152   | 0,506   | 0,224  | 0,266   | 118,62%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,5061  | 0,501   | 0,670   | 0,527   | 0,458   | 0,01   | -0,16   | -2928,57%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,3429  | 0,338   | 0,254   | 0,315   | 0,336   | 0,0050 | 0,0893  | 1786,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,42%   | 1,41%   | 2,52%   | 1,20%   | 1,19%   | 0,01%  | -1,10%  | -          | -                | добро            | пълно изпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,07%   | 1,20%   | 0,99%   | 0,40%   | 1,26%   | -0,13% | 0,08%   | -61,54%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,07    | 1,069   | 0,909   | 0,940   | 1,075   | 0,00   | 0,16    | -14500,00% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,59    | 1,690   | 0,613   | 0,938   | 1,624   | -0,10  | 0,98    | -1016,60%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,03    | 1,025   | 0,695   | 1,236   | 1,026   | 0,00   | 0,33    | -          | -                | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 95,94%  | 95,93%  | 97,06%  | 95,94%  | 95,94%  | 0,01%  | -1,12%  | -          | -                | добро            | добро            |
| ПК12д | Ефективност на приважване на водомерите в годност                        | 8,56%   | 9,47%   | 7,06%   | 4,16%   | 14,00%  | -0,91% | 1,50%   | -164,84%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 50,24%  | 59,62%  | 66,43%  | 39,16%  | 75,09%  | -9,38% | -16,19% | 172,60%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 83,87%  | 93,85%  | 100,00% | 0,00%  | 16,13%  | 0,00%      | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 88,24%  | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 81,63%  | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 8,74    | 8,726   | 8,695   | 8,533   | 8,459   | 0,02   | 0,05    | 260,85%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 3,50    | 3,377   | 3,590   | 3,479   | 3,216   | 0,12   | -0,09   | -71,18%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с

изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНn), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 100,00%       | 100,00%          | 99,67% | 100,00%        | 0,00%                 | 0,33%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 16,43%           | 16,75% | 71,76%         | -16,43%               | -16,75%             | 101,95%                                | добро                                | добро                                      | пълно неизпълнение                                             | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 1,20%         | 1,41%            | 2,52%  | 1,19%          | -0,21%                | -1,32%              | 628,57%                                | добро                                | добро                                      | пълно неизпълнение                                             | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 95,94%        | 95,93%           | 97,06% | 95,94%         | 0,01%                 | -1,12%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 39,16%        | 59,62%           | 66,43% | 75,09%         | -20,46%               | -27,27%             | 133,28%                                | добро                                | добро                                      | пълно неизпълнение                                             | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 2,10%        |

### 3. „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 21.08.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-30-18/ 28.08.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1.         | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите/ГИС, в т.ч. променлива С24 - <i>Общ брой на сградните водопроводни отклонения.</i>                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.6.         | 1. Дружеството да осигури възможност регистърът на водомерите на СВО да съдържа в цялост информация и да генерира справки за всички изискуеми данни и параметри за водомери на СВО, 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.13.        | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа цялата информация за персонала в една база данни, като създаде възможност за генериране на обобщена справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи В1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите</i> и wB1 <i>Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.</i> |
| II.          | 1. Да се попълват данни в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ в графи „Изплатени суми към МОСВ през отчетния период“ и „Дължими суми към МОСВ към края на отчетния период“                                                                                                                                                                                                              |
| II.          | 2. Да се попълват данни в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ в графи: „Година на последна метрологична проверка“, „Дължими суми към МОСВ за отчетния период“, „Изплатени суми към МОСВ през отчетния период“ и „Дължими суми към МОСВ към края на отчетния период“.                                                                                                                                                            |
| II.          | 3. В справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи за 2019 г.“ – данните да се посочват и по населени места, освен по райони.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| III.1.       | 1. Дружеството да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| III.1.       | 2. 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.                                                                                                                                                                      |
| III.1.       | 3. При създаване на уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.                                                                                                                                                                 |
| III.1.       | 4. ВиК операторът не следва да калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на оперативните ремонти в общата стойност на същите.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| III.2.       | 1. За обектите 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.                                                                                                                                                                                                       |

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| III.2. | 2. ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови ремонти от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги, както и да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти.                                                                    |
| IV.1.  | 1. ВиК операторът трябва да отчита публичните активи, изградени със собствени средства в група 20 съгласно изискванията на ЕСРО. В тази връзка, кредитният оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане трябва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНА, и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО. |
| IV.3.  | 1. ВиК операторът трябва да отчита публичните ДА, изградени със собствени средства в групи 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи съгласно изискванията на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                            |
| V.1.   | 1. Разходите за електроенергия за административни нужди да се отчитат към категория разходи за външни услуги - разходи за вода, осветление и отопление, както и към съответните аналитични сметки за външни услуги.                                                                                                                                                                                                        |

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 обоснове отчетните данни дали са за брой персонал на еквивалент на пълна заетост на персонала                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Посочените отчетни данни на променливите B1 и wB1 са в съответствие с изискванията на чл. 17, т. 3 "г" и т. 43 от НРКВКУ. Общият брой на персонала на ЕПЗ за 2019 г. е 1399, в т.ч. 944 бр. за услугата доставяне на вода на потребителите, 427 бр. за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води, 25 бр. за нерегулирана дейност, 3 бр. за Звено на управление на европейски проекти.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                        | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.1. 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> .                                                                                                                                                                                                                                               | Водомерният възел е част от водопроводното отклонение, заедно с водовземната скоба, тръбите и тротоарния спирателен кран на всеки водоснабден имот в урбанизирани територии. Когато има повече от един потребител след водопроводното отклонение, водомера става общ и след него се монтират паралелно индивидуални водомери, за отделно отчитане на потребената вода. Поради тази причина променливата C24 е равна на променливата iE6.                                                                                                                                                                                                                                                                                | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото посоченото разяснение не обосновава пълното съвпадение на стойностите на променливи C24 и iE6 - 110 371 бр. доколкото от една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване |
| 2.2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива wC1 <i>Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора</i> , като в допълнение данните се докажат с екранна снимка от Регистър на активите и/или данните за променлива wC1 да се коригират.                                                                                                               | Информацията за канализационната мрежа, обслужвана от дружеството е структурирана в четири отделни, самостоятелни бази от данни, съответстващи на четирите експлоатационно-технически райони. Сумирането на въведената в ГИС информация, както и генерирането на справки е възможно само в рамките на всяка отделна база от данни. Общата дължинана канализационната мрежа се формира като сбор от съответните четири база данни и се изчислява ръчно. За 2018 г. част от данните са измерени от картов материал, поради липса на цифрова основа към момента. За 2019 г. данните са генерирани от ГИС след въвеждане на информацията на 100%. Приложени са 4 бр. екранни снимки за дължината на канализационната мрежа. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.3. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променливи wD38a <i>Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период</i> и wD38b <i>Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период</i> , доколкото за посочените променливи са отчетени значително по-малък брой аварии от заложените | Разликата между отчетения по-малък брой аварии от заложените се дължи на поддържането на добро експлоатационно състояние на канализационната мрежа и ежедневно извършване на профилактика на мрежата, поради което рядко се стига до възникване на нежелани спирания и възпрепятстване на нормалното отвеждане на отпадъчните води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива wD44 <i>Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период</i> и данните за <i>брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО</i>, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>Данните за направление „Канализация“ в ремонтната програма се формират от две основни групи: „РП аварии“ и „РП поддръжка“. След постъпване на сигнал за възникнала авария по канализационната мрежа се създава работна карта като това респективно се отразява в ПП "Вик център" в категория „РП аварии“. Работна карта се създава и в случай на извършване на профилактика по мрежата, като това се отразява в ПП „Център“ в категория "РП поддръжка". Профилактика на мрежата се извършва ежедневно без да има наличие на аварийна ситуация, като с това са постига добро експлоатационно състояние на канализационната мрежа. Данните в справка № 10 "Отчет за ремонтната програма за 2019 г." за „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м.“ и „Ремонт на СКО“ са формирани от основни групи "РП аварии" и „РП поддръжка“, за разлика от променлива wD44, която се формира от основна група „РП аварии“.</p> | <p>Представената обосновка се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>2.5. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a <i>Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период</i> и wD38b <i>Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период</i> от една страна и данните за <i>брой профилактика (почистване, продухване, други)</i>, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна. В случай че в ремонтната програма запушвания на канализационната мрежа и на СКО са отчетени като профилактики, без да се отчетат като аварии в променливи wD38a и wD38b, то следва да се коригират променливи wD38a и wD38b.</p> | <p>Данните в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ за „Профилактика (почистване, продухване и др.)“ са формирани от две основни групи: „РП аварии“ и „РП поддръжка“, за разлика от променливи wD38a и wD38b, които се формират само от основна група „РП аварии“.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>Представената обосновка се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>2.6. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и ГФО относно променлива iG98, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Извършена е корекция на променлива iG98, като коригираната стойност на променливата за 2019 г. съответства на стойността на ред „Взимания от клиенти и доставчици“ на Счетоводния баланс (шифър 03210) от ГФО за 2019 г.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>Представената обосновка <b>не се приема</b>.<br/>В първоначално представените отчетни данни, стойностите на променливи iG98 и iG97 са формирани, като към вземанията от клиенти и доставчици са включени и други вземания (в.т.ч. съдебни вземания), като при комунация с дружеството е уточнено, че във формулата в ЕСРО неправилно се включват другите вземания и данните следва да съответстват на тези в ГФО. В становището на ВиК оператора е извършена корекция, като са посочени балансовите стойности на вземанията от клиенти и доставчици. След анализ на данните и в изпълнение на т. 36 от Указания НРКВКУ, становището на работната група е, че за променливи iG98 и iG97 следва да се посочва брутната стойност на вземанията от клиенти и доставчици, съответно за текущата и предходната година, като не се включват други вземания.</p> |
| <p>2.7. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и ГФО относно променлива iG97, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Извършена е корекция на променлива iG97, като коригираната стойност на променливата за 2019 г. съответства на стойността на ред „Взимания от клиенти и доставчици“ на Счетоводния баланс (шифър 03210) от ГФО за 2019 г.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>Представената обосновка се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>2.8. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, посочени в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО относно променлива iE8 <i>Общ брой на поземлените имоти, присъединени към</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>Отчетения брой новоприсъединени потребители към СВО и СКО в справка № 9 „Ново присъединени потребители“ от отчета по ЕСРО съответстват на броя издадени Актове Образец № 19 за извършени СМР и съответно издадените фактури през 2019 г. Разликата между данните се дължи на факта, че не всички новоприсъединени потребители, на които има издаден Акт Образец 19 и фактура, имат сключен</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>Представената обосновка се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | окончателен договор за присъединяване, тъй като подписването на този договор се осъществява по инициатива на клиента в "Техническа служба" към отдел "Паспартизация". В следствие на гореописаните факти е възможно разминаване на периода на актуване и периода на сключване на окончателен договор за присъединяване в календарните години.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.9. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, посочени в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО относно променлива wiE8 <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</i> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3. Да се представи становище от дружеството относно планираните разходи за ПСОВ Златни пясъци, включени в коефициент Qp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Дружеството посочва, че за периода на бизнес плана е планирало разходи, включени в Qp за ПСОВ – Златни пясъци за 2019-2021 г., както следва:<br>2.1.1. Коагулант-ферихлорид: 48 хил.лв./год.<br>2.1.2. Коагулант-хидратна вар: 16 хил.лв./год.<br>2.1.3 Флокулант: 17 хил.лв./год.<br>2.1.4. Електроенергия: 245 / 248 / 250 хил.лв./год.<br>2.1.5. Разходи за амортизация на публични активи – 1523 хил.лв./год.<br>Разходите за амортизации на публични активи са част от разходите от Справка 10 „Инвестиции и източници на финансиране“, ред 7.1. От същата справка № 10, ред 7.2 е видно, че като ценообразуващ елемент са признати 285 хил. лв.<br>Представена е информация за забавянето при реализирането на проекта за реконструкция, модернизация и разширение на ПСОВ-Златни пясъци, поради което планираните бъдещи разходи за 2019 г. не са изпълнени. | Като ценообразуващ елемент – бъдещи допълнителни разходи, включени в коефициент Qp за ПСОВ-Златни пясъци са включени 326 хил. лв. (обхващащи редове 2.2.1 – 2.1.4 от Справка № 12.1 от бизнес плана, съпадащи с посочените от дружеството). Разходите за амортизации на публични активи не са включени като допълнителен разход в коефициент Qp, и няма да се вземат предвид при неговото изчисление. |

Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите                                                                                                  |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                                                                                                                    | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| въоръжена и противопожарна охрана                                                                                                                                    | 418    | 444   | 26                             | 444                 | -26                               | 36 339                                    | -0,0715%      |
| ОБЩО                                                                                                                                                                 | 418    | 444   | 26                             | 444                 | -26                               |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води                                                                                                         |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                                                                                                                    | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| въоръжена и противопожарна охрана                                                                                                                                    | 60     | 57    | -3                             | 57                  | 3                                 | 6 074                                     | 0,0494%       |
| ОБЩО                                                                                                                                                                 | 60     | 57    | -3                             | 57                  | 3                                 |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води                                                                                                       |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                                                                                                                    | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| въоръжена и противопожарна охрана                                                                                                                                    | 120    | 105   | -15                            | 105                 | 15                                | 9 413                                     | 3,6226%       |
| Реконструкция, модернизация, и разширение на ПСОВ - Златни Пясъци в т.ч разходи за материали, включени в одобрените цени на ВиК услуги                               | 326    | 0     | -326                           | 0                   | 326                               |                                           |               |
| Реконструкция, модернизация, и разширение на ПСОВ - Златни Пясъци в т.ч. разходи за амортизации на публични ДА, които не са включени в одобрените цени на ВиК услуги | -      | -     | -                              | -                   | -                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                                                                                                                 | 446    | 105   | -341                           | 105                 | 341                               |                                           |               |

В решение № БП-Ц-3 от 28.04.2017 г. за реконструкция, модернизация и



разширение на ПСОВ-Златни пясъци са посочени следните бъдещи нови разходи за периода на бизнес плана, съгласно представената от дружеството информация в Справка № 12.1 на бизнес плана:

| Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)                    | Пречистване на отпадъчните води |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                | 2017 г.                         | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. |
| реконструкция, модернизация и разширение на ПСОВ-Златни пясъци | 0                               | 0       | 1 849   | 1 853   | 1 856   |

Планираните бъдещи нови разходи включват разходи за материали за обеззаразяване (коагулант-ферихлорид; коагулант-хидратна вар; флокулант) и електроенергия за технологични нужди, които са включени в прогнозните увеличения на оперативните разходи в Справка № 12.1 на бизнес плана, респективно в признатите годишни разходи. Дружеството обаче е посочило тук и разходи за амортизации на публични активи в размер на 1 523 хил.лв./год., които реално не са включени в прогнозните увеличения на оперативните разходи в Справка № 12.1. Тези разходи са част от общите разходи за амортизации на публични активи съгласно група III от амортизационния план, които съгласно чл. 10, ал. 5 и 6 от НРЦВКУ са включени до размера на планираните инвестиции в Справка №10 от бизнес плана.

Съобразно горното, потвърдено и от изисканото и получено становище на ВиК оператора, при изчисляването на коефициент Qp за 2019 г. не следва да се вземат предвид разходи за амортизации на публични активи в размер на 1523 хил.лв., т.к. същите не са включени в прогнозните увеличения на оперативните разходи.

*Размер на коефициент Qi по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 13 246                                            | 14 927                                                   | 1 680                                                    | 113%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 1 568                                             | 2 978                                                    | 1 410                                                    | 190%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 11 678                                            | 11 949                                                   | 271                                                      | 102%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 2 819                                             | 4 993                                                    | 2 173                                                    | 177%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 480                                               | 2 189                                                    | 1 709                                                    | 456%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 2 339                                             | 2 803                                                    | 464                                                      | 120%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 1 472                                             | 1 853                                                    | 381                                                      | 126%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 219                                               | 602                                                      | 383                                                      | 275%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 1 254                                             | 1 252                                                    | -2                                                       | 100%        |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>17 538</b>                                     | <b>21 773</b>                                            | <b>4 235</b>                                             | <b>124%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-3 от 28.04.2017 г., в сила от 01.05.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално на периода на прилагане на новия бизнес план (8 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 11 785                                                      | 13 271                                                             | 1 487                                                              | 113%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 1 412                                                       | 2 545                                                              | 1 133                                                              | 180%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 10 373                                                      | 10 726                                                             | 354                                                                | 103%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 2 531                                                       | 4 481                                                              | 1 950                                                              | 177%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 426                                                         | 1 891                                                              | 1 465                                                              | 443%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 2 104                                                       | 2 590                                                              | 485                                                                | 123%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 1 259                                                       | 1 740                                                              | 481                                                                | 138%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 185                                                         | 510                                                                | 325                                                                | 276%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1 074                                                       | 1 230                                                              | 156                                                                | 115%        |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>15 575</b>                                               | <b>19 493</b>                                                      | <b>3 918</b>                                                       | <b>125%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 2 794                | 592          | 376          | -                      | 4                      | -                      | -                      | 3 766         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 36 339               | 6 074        | 9 413        | -                      | 159                    | -                      | -                      | 51 985        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>39 133</b>        | <b>6 666</b> | <b>9 790</b> | <b>-</b>               | <b>163</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>55 751</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 1 133                | 1 465        | 325          | -                      | 0                      | -                      | -                      | 2 923         |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 354                  | 485          | 156          | -                      | 0                      | -                      | -                      | 995           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,00%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,00%         |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | <b>0,00%</b>  |

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                                                                   | В ПРОЦЕС            | 3 | ДА | 83%  | 2 | 73%  | 2 | 2 | 3 | лошо                |
| Регистър на активите                                                  | В ПРОЦЕС            | 3 | ДА | 100% | 2 | 74%  | 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 | 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                  | 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 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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 | %                      | 98,23%           | 99,74%  | 1,54%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %                      | 96,71%           | 98,05%  | 1,39%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение            | 1,134            | 1,012   | 12,09%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м <sup>3</sup> /км/ден | 27,040           | 27,007  | 0,12%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %                      | 64,83%           | 64,99%  | -0,25%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |

|       |                                                                          |                        |         |         |          |    |    |             |    |           |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|---------|----------|----|----|-------------|----|-----------|
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к<br>м/год       | 89,948  | 87,227  | 3,12%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                      | 56,05%  | 56,05%  | 0,00%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                      | 80,17%  | 81,22%  | 1,31%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                      | 80,17%  | 81,22%  | 1,31%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                      | 98,51%  | 98,66%  | 0,15%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к<br>м/год       | 318,462 | 172,453 | 84,67%   | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10<br>000<br>потреб | 0,163   | 0,212   | -23,42%  | Не | Не | -           | Не | -         |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³                | 0,435   | 0,465   | -6,48%   | Не | Не | -           | Не | -         |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³                | 0,282   | 0,241   | 16,92%   | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                      | 88,74%  | 0,00%   | -100,00% | Не | Не | -           | Не | --        |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                      | 0,28%   | 0,23%   | -17,86%  | Не | Не | -           | Не | -         |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                      | 1,03%   | 1,03%   | 0,00%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотно<br>шение        | 1,068   | 1,073   | 0,46%    | Да | Не | -           | Не | -         |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотно<br>шение        | 1,065   | 0,710   | -33,36%  | Не | Не | -           | Не | -         |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотно<br>шение        | 1,031   | 0,726   | -29,54%  | Не | Не | -           | Не | -         |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                      | 83,19%  | 88,42%  | 6,29%    | Да | Не | -           | Да | iG98 iG97 |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                      | 12,08%  | 13,52%  | 11,92%   | Да | Не | -           | Да | iE6       |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                      | 46,12%  | 53,93%  | 16,93%   | Да | Не | -           | Да | iE6       |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                      | 100,00% | 92,58%  | -7,42%   | 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<br>000<br>СВО     | 9,057   | 8,553   | 5,90%    | Да | Да | БД персонал | Да | C24       |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1<br>000<br>СКО     | 11,303  | 10,993  | 2,82%    | Да | Да | БД персонал | Не | -         |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                        |         |         |          | 23 | 2  |             | 4  |           |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                        |         |         |          | 7  |    |             |    |           |

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

- За отчетените стойности на следните 2 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК15а** и **ПК15б**. В допълнение за **ПК12г**, **ПК12д**, **ПК12е** и **ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 7 показатели 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; и
- Оценката на надежността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК.

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                                       | 4      | 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                 | 3      | 3     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 3      | 3     | 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                                      | 2      | 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             | 2          | 2             | средно |
| 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     | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | 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%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,01%         | 98,23%           | 99,74%  | 97,43%        | 99,01%         | -0,22%                 | -1,73%              | 786,36%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 96,52%         | 96,71%           | 98,05%  | 95,87%        | 98,00%         | -0,19%                 | -1,53%              | 805,26%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |         |         |            |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПКЗ   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,157   | 1,134   | 1,012   | 1,203   | 1,089   | 0,02    | 0,15    | 639,21%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 27,53   | 27,040  | 27,007  | 28,493  | 25,519  | 0,49    | 0,52    | 106,59%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 65,29%  | 64,83%  | 64,99%  | 66,56%  | 63,42%  | 0,46%   | 0,30%   | 65,22%     | средно             | средно             | средно             |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 91,66   | 89,948  | 87,227  | 92,961  | 83,286  | 1,71    | 4,43    | 259,26%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 42,60%  | 56,05%  | 56,05%  | 0,00%   | 80,27%  | -13,45% | -13,45% | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 80,10%  | 80,17%  | 81,22%  | 79,97%  | 80,30%  | -0,07%  | -1,12%  | 1600,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 80,10%  | 80,17%  | 81,22%  | 79,97%  | 80,30%  | -0,07%  | -1,12%  | 1600,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 95,54%  | 98,51%  | 98,66%  | 89,35%  | 98,51%  | -2,97%  | -3,12%  | 105,05%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 345,60  | 318,462 | 172,453 | 354,048 | 295,030 | 27,13   | 173,14  | 638,11%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,163   | 0,163   | 0,212   | 0,261   | 0,032   | 0,000   | -0,050  | -49600,00% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,4366  | 0,435   | 0,465   | 0,443   | 0,433   | 0,00    | -0,03   | -1333,33%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,2361  | 0,282   | 0,241   | 0,239   | 0,287   | -0,0458 | -0,0050 | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 88,74%  | 0,00%   | 100,00% | 90,00%  | -88,74% | 0,00%   | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,26%   | 0,28%   | 0,23%   | 0,07%   | 0,42%   | -0,02%  | 0,03%   | -150,00%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,94%   | 1,03%   | 1,03%   | 0,75%   | 1,27%   | -0,09%  | -0,09%  | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,06    | 1,068   | 1,073   | 0,965   | 1,077   | -0,01   | -0,01   | 170,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,05    | 1,065   | 0,710   | 0,865   | 1,097   | -0,02   | 0,34    | -2252,98%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,03    | 1,031   | 0,726   | 1,100   | 1,040   | 0,00    | 0,30    | -11611,54% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 82,54%  | 83,19%  | 88,42%  | 80,59%  | 82,53%  | -0,65%  | -5,88%  | 904,62%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 11,01%  | 12,08%  | 13,52%  | 9,15%   | 14,54%  | -1,07%  | -2,51%  | 234,58%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 44,03%  | 46,12%  | 53,93%  | 39,05%  | 51,57%  | -2,09%  | -9,90%  | 473,68%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 92,58%  | 68,40%  | 100,00% | 0,00%   | 7,42%   | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 81,19%  | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 81,70%  | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 9,22    | 9,057   | 8,553   | 9,646   | 8,762   | 0,16    | 0,66    | 414,79%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 11,47   | 11,303  | 10,993  | 12,049  | 10,884  | 0,17    | 0,48    | 281,19%    | добро              | добро              | добро              |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК | Параметър | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. | Разчет 2021 г. | Одобрен а стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена | Оценка на изпълнение | Оценка на изпълнение | Оценка на изпълнение ПК с | Качество на информацията | Коефициент У |
|----|-----------|---------------|------------------|----------------|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|--------------|
|----|-----------|---------------|------------------|----------------|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|--------------|

|                          |                                                            |        | Разчет | Отчет  |        |         |         | стъпка (ПН), % | енне ПК без аномалии | енне ПК с оценени аномалии | влияние оценка качеството информацията | Крайна оценка Качество на информацията |        |        |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|----------------|----------------------|----------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------|--------|
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 97,43% | 98,23% | 99,74% | 99,01% | -0,80%  | -2,31%  | 288,75%        | добро                | добро                      | добро                                  | 1                                      | добро  | -0,30% |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%  | 56,05% | 56,05% | 80,27% | -56,05% | -56,05% | 100,00%        | добро                | добро                      | добро                                  | 2                                      | средно | -0,30% |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,07%  | 0,28%  | 0,23%  | 0,42%  | -0,21%  | -0,16%  | 76,19%         | средно               | средно                     | средно                                 | 3                                      | лошо   | 0,00%  |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 80,59% | 83,19% | 88,42% | 82,53% | -2,60%  | -7,83%  | 301,15%        | добро                | добро                      | добро                                  | 2                                      | средно | -0,30% |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 39,05% | 46,12% | 53,93% | 51,57% | -7,07%  | -14,88% | 210,47%        | добро                | добро                      | добро                                  | 2                                      | средно | -0,30% |
| Стойност на коефициент У |                                                            |        |        |        |        |         |         |                |                      |                            |                                        |                                        |        | -1,20% |

#### 4. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **21.08.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-17-12/ 28.08.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променливи С8 - Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 - Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.2          | 1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в регистър на аварииите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| I.3          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, в т.ч. променливи iD51a - Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби, D51a - 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 и iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период. |
| I.3          | 2. Дружеството да осигури възможност за генериране на справки за регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.4          | 1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в регистър на оплакванията.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.6          | 1. Дружеството да осигури възможност за генериране на справки от регистъра на водомери на СВО, 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 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.7          | 1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в системата за отчитане и фактуриране.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| I.8          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за количества на вход ВС и за база данни за количества на вход ПСПВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| I.8          | 2. Дружеството следва да внедри със заповед на управителя БД за количества на вход ПСОВ, да изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.9          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| I.10         | 1. Дружеството следва да поддържа БД за неизмерена законна консумация и изготви процедура за начина и реда на поддържане с описание на процесите на работа с данните, както и да се поддържат данни за всички общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.11         | 1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД за електрическа енергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| I.12         | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, в т.ч. променливи iE8 - Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ и iE10 - Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година.                                                                                                                                                                            |
| I.13         | 1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД за персонал.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| II.          | 1. Да се попълват данни в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ в графи „Монтирани водомери на пунктове преди заустване тип „ДУ“ и „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.1         | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, включително и дата на изпълнение, начален и краен час на работа, вид и описание на извършената работа, обща стойност на обекта, 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), съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч. изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                          |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводната програма за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                                                                                                               |
| IV.1 | 5. Дружеството да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| IV.2 | 1. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. - 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). |
| IV.2 | 2. 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 на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.                                                                                                                                |
| V.1  | 1. Структурата на справките от отчета за изпълнение на бизнес плана и от отчетните справки по ЕСРО са задължителни и не подлежат на индивидуални корекции, освен в случаи на изрично упоменаване в Указанията за попълване на справките под самите справки.                                                                                                                                                                    |
| V.1  | 2. Стойността на посочените инвестиции в колона „постъпили през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да съответства на дебитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                                                                                                                                    |
| V.1  | 3. Стойността на посочените активи (собствени активи и публични, изградени със собствени средства) в колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да съответства на кредитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                                                                                    |
| VI.1 | 1. Разходите за лихви на публични вземания представляват санкция наложена от държавни органи или Комисията и са непризнатите разходи за регулирана дейност в съответствие с изискванията на ЕСРО и чл. 19 от Указанията за НРЦВКУ.                                                                                                                                                                                             |
| VI.1 | 2. Дружеството следва да отчита разходи за присъединяване към ВиК мрежите в сметките за тези разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| VI.2 | 1. В справка „Допълнителни разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи“ (от модел Razhodi_Qp-2019) се попълват само признатите за регулаторни цели разходи за съответните нови дейности и/или обекти, включени в коефициента Qp.                                                                                                                                      |
| VI.4 | 1. При разпределяне на разходите за административна и спомагателна дейност следва да се включват само признати разходи, и в справка №17 „Отчет на признатите годишни разходи“ не следва да се посочват непризнати разходи, участвали в разпределението.                                                                                                                                                                        |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.1      | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                | За проверените обекти от ремонтната програма не се изисква и не са изготвяни проекти. Естеството на ремонтите е такова, че съгласно нормативната уредба не се налага изготвянето на такива.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Работната група не е изисквала от ВиК оператора да изготвя и съгласува проекти за обектите от ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1      | 2. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, включително и дата на изпълнение, начален и краен час на работа, вид и описание на извършената работа, обща стойност на обекта, 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), съгласно принципите на ЕСРО. | Пълната техническа и икономическа информация за всеки един ремонт се съдържа на сървър в показан Ви от нас регистър „Аварии“, модул „Ремонт и инвестиция“ - „Сигнали за аварии“, „Приемане на ремонт“ и „Дневник разходи за аварии“. Според нас това би могло да се приеме за Работна карта , каквато изискват.<br>Там се съдържа следната информация:<br>-вид и описание на извършената работа, технически параметри на вложени материали<br>-вложени материали- вид, количество и стойност<br>-вложен труд- служители, брой часове на работа и стойност<br>-механизация- вид, брой, часове на работа и пробег, стойност<br>-обща стойност на обекта<br>За всички ремонтни дейности, на които съгласно ЗУТ се изисква проектно технически документация и съгласувателни процедури, такава се изготвя! | Изискано е да се изготвят схеми, чертежи и екзекутиви за извършените ремонти по подземните обекти по ВиК мрежата, с оглед подобряване на отчетността за поддържането на ВиК проводи и съоръжения – публична държавна или общинска собственост.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1      | 4. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводната програма за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                                                                                                                                           | Съгласно изискванията в т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО, „ВиК“ операторът длъжен да създаде или разходен център, или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативни ремонти, съгласно структурата на ремонтна и инвестиционна програма Дружеството е създадо разходен център - регистър „Аварии“, в който е създаден уникален номер за всеки един обект, по който се събира и натрупва необходимата техническа икономическа информация, съответно се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта.                                                                                                                                                                                                                                     | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Дружеството действително е създадо отчетност и проследимост на данните за обектите от Ремонтната програма във внедрения регистър на аварията, но няма проследимост с данните в счетоводната програма.<br>Отделно от това, в правилата за водене на ЕСРО (Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство, Приложение 2, т. 5) са посочени Принципи на отчитане на ремонтната програма: създаване на |



|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | разходни центрове или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативни ремонти, съгласно структурата на ремонтната програма. Ежемесечно отнасяне на свързаните разходи (вложени материали, труд, гориво, механизация, др.) с придружителни документи, обосноваващи извършването, отнасянето и остойностяването на разхода към съответния вид оперативен ремонт.                                                              |
| IV.2 | 1. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, съгласно изискванията на ЕСРО, в т.ч. - 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). | <p>Техническа документация за линейни инфраструктурни обекти във „ВиК“ ЕООД Пловдив има. Тя се изготвя и архивира от техническо направление и звено Капитално строителство. Избраните при проверката линейни обекти от инвестиционната програма са с естество на аварийни подмени, но поради дължината си малко над 10 метра са инвестиции и не е било необходимо изготвянето на техническа документация.</p> <p>Относно проверените инвестиции в улични водопроводни и канализационни мрежи по договори за съвместна дейност с общински администрации, в болшинството от случаите са с тяхна проектно техническа документация. Тази документация пристига при нас с известно закъснение, свързано с процедурите по Договора ни с АВиК Пловдив.</p> <p>Пълната техническа и икономическа информация за всеки един ремонт се съдържа на сървър в показан Ви от нас регистър „Аварии“, модул „Ремонт и инвестиция“ - „Сигнали за аварии“, „Приемане на ремонт“ и „Дневник разходи за аварии“. Според нас това би могло да се приеме за Работна карта, каквато изисквате.</p> <p>„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив има налична изискваната информация в упоменатите от вас работни карти за обектите от инвестиционна програма, съгласно изискванията на т.5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.</p> <p>Тази информация се съдържа в по-голямата си част в представените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив Ви протоколи, по-конкретно всички по-горе изброени точки без „начален и краен час на работа“ и „обща стойност на обекта“, а цялостна и още по-подробна от минималната изисквана в т.5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО информация се съдържа на сървър в показан Ви от нас регистър „Аварии“, модул „Ремонт и инвестиция“ - „Сигнали за аварии“, „Приемане на ремонт“ и „Дневник разходи за аварии“.</p> | <p>Представената обосновка <b>се приема за сведение</b>. В раздел IV.2 на връчения КП е представена подробна информация за проверените обекти от инвестиционната програма, и констатираните липсващи конкретни реквизити от работните карти на конкретните обекти.</p> <p>Дружеството следва да въведе и поддържа всички изискуеми реквизити, включително дата на изпълнение, начален и краен час на работа, обща стойност на обекта.</p> |
| IV.2 | 2. 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 на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.                                                                                                                                | <p>Съгласно изискванията в т.5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО, „ВиК“ операторът длъжен да създаде или разходен център, или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативни ремонти, съгласно структурата на ремонтна и инвестиционна програма Дружеството е създадо разходен център - регистър „Аварии“, в който е създаден уникален номер за всеки един обект, по който се събира и натрупва необходимата техническа икономическа информация, съответно се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Представената обосновка <b>не се приема</b>. Дружеството действително е създадо отчетност и проследимост на данните за обектите от инвестиционната програма във внедрения регистър на аварияте, но няма проследимост с данните в счетоводната програма.</p>                                                                                                                                                                            |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.” и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.”, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива wC1 Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора, като в допълнение данните се докажат с екранна снимка от Регистър на активите и/или данните за променлива wC1 да се коригират.                                                                                                                                                                                       | Представена е обосновка, че през 2018 г. дружеството е приело за експлоатация новоизградени канализационни мрежи в гр. Хисаря, гр. Първомай, с. Йоаким Груево, гр. Кричим и гр. Раковски.                                                                                                                                                                    | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променливи iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване и iD96 Общ брой проби за качеството на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване.                                                                                                                                                                                                        | Представена е обосновка, че стойностите разчет са формирани като сума от технологичните проби, отразени в лабораторните журналы и от пробите, изискуеми съгласно Разрешителните за заустване, отразени в протоколи от изпитване. Стойностите за отчет е само броят проби, изискуеми съгласно Разрешителните за заустване, отразени в протоколи от изпитване. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.”, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                           | Представена е обосновка, че в променливата са отчетени брой аварии на разпределителната канализационна мрежа, като сградните канализационни отклонения не са част от нея.                                                                                                                                                                                    | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.” и ГФО от една страна и данните, представени в справка № 1 „Баланс” от отчета по ЕСРО от друга страна относно променлива iG97, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.”               | Представена е обосновка, от която е видно, че стойността на променливи iG97 е определена като са сумирани вземания от клиенти, други вземания и обезценка на вземания.                                                                                                                                                                                       | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Стойността на променлива iG97 не е определена съгласно изискванията на т. 36 от Указания НРКВКУ - „променлива iG97 е общата сума на вземанията на ВиК оператора от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година. Обезценката на вземанията и задълженията не се включва за целите на изчисляване на индикатора”, доколкото са добавени и други вземания и е включена обезценка на вземанията и задълженията. |
| 1.5. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.” и ГФО от една страна и данните, представени в справка № 1 „Баланс” от отчета по ЕСРО от друга страна относно променлива iG98, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.”               | Представена е обосновка, от която е видно, че стойността на променливи iG98 е определена като са сумирани вземания от клиенти, други вземания и обезценка на вземания.                                                                                                                                                                                       | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Стойността на променлива iG98 не е определена съгласно изискванията на т. 36 от Указания НРКВКУ – „променлива iG98 е общата сума на вземанията на ВиК оператора от потребители и доставчици към края на годината. Обезценката на вземанията и задълженията не се включва за целите на изчисляване на индикатора”, доколкото са добавени и други вземания и е включена обезценка на вземанията и задълженията.                               |
| 1.6. Да се представи екранна снимка, верифицираща данните за 2019 г. за променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период, след отстраняване на проблема за наличие на достъп до регистъра на ЛИК на отпадъчните води.                                                                                                                                                                                                                          | Не можем да Ви представим екранна снимка, верифицираща данните за 2019 г. за променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период, защото проблемът за наличие на достъп до регистъра на ЛИК на отпадъчните води не е отстранен.                                                               | Стойността на променливата iD97 <b>не може да бъде доказана</b> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.7. Да се представят екранни снимки, верифициращи отчетените стойности на променливи wA15 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 и wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество) след въвеждане в регистъра на данните за 2018 г. | Представяме 14 бр. екранни снимки от регистъра на утайките, верифициращи отчетени стойности на променливите wA15 и wA14 за 2018 г. и за 2019 г. за пречиствателните станции за отпадъчни води в гр. Пловдив, гр. Карлово, гр. Хисаря, гр. Сопот, гр. Раковски, гр. Кричим и гр. Стамболийски и една таблица с обобщена информация за седемте броя ПСОВ.      | Представените екранни снимки от регистъра на утайките <b>не доказват</b> отчетените стойности на променливи wA15 и wA14.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2. Да се представи коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.”, като се добавят само отчетните данни за изразходвана ел.енергия за административни нужди.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представена е коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.”.                                                                                                                                                                                                                                                                      | Представената коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.” се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3. Да се представят коригирани справка № 19 „Инвестиционна програма” (Приложение № 3) и справка № 146                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Справка №19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма” е коригирана                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършена корекция в справка № 19 Инвестиционна програма се                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Изготвяне и доставка на месечни фактури                             | 663    | 0     | -663                           | 0                   | 663                               | 39 865                                    | 1,6631%       |
|                                                                     |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 663    | 0     | -663                           | 0                   | 663                               |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Изготвяне и доставка на месечни фактури                             | 40     | 0     | -40                            | 0                   | 40                                | 2 532                                     | 1,5798%       |
|                                                                     |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 40     | 0     | -40                            | 0                   | 40                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Изготвяне и доставка на месечни фактури                             | 219    | 0     | -219                           | 0                   | 219                               | 11 239                                    | 4,7691%       |
| ПСОВ Карлово                                                        | 294    | 335   | 41                             | 317                 | -23                               |                                           |               |
| ПСОВ - гр.Първомай                                                  | 241    | 0     | -241                           | 0                   | 241                               |                                           |               |
| ПСОВ - с.Кочево                                                     | 18     | 0     | -18                            | 0                   | 18                                |                                           |               |
| ПСОВ - с.Бенковски                                                  | 39     | 0     | -39                            | 0                   | 39                                |                                           |               |
| ПСОВ - с.Ръжево Конаре                                              | 42     | 0     | -42                            | 0                   | 42                                |                                           |               |
| ПСОВ - с.Житница                                                    | 43     | 0     | -43                            | 0                   | 43                                |                                           |               |
| ПСОВ - с.Трилистник                                                 | 34     | 0     | -34                            | 0                   | 34                                |                                           |               |
| ПСОВ - гр.Асеновград                                                | 258    | 0     | -258                           | 0                   | 258                               |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 853    | 335   | -518                           | 317                 | 536                               |                                           |               |

През 2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр.Пловдив не е извършило разходи за нова дейност - Изготвяне и доставка на месечни фактури и не е приело за експлоатация посочените в бизнес плана, като нови обекти ПСОВ - гр. Първомай, с. Кочево, с. Бенковски, с. Ръжево Конаре, с. Житница, с. Трилистна и гр. Асеновград, като съответно не са извършени разходи за тези обекти. От планираните нови обекти през 2019 г. дружеството е експлоатирано единствено ПСОВ - гр. Карлово и е отчетло разходи за този обект.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи, като въз основа на представено становище след връчен констативен протокол са извършени корекции:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 13 879                                            | 20 171                                                   | 6 293                                                    | 145%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 2 021                                             | 2 896                                                    | 875                                                      | 143%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 11 858                                            | 17 276                                                   | 5 418                                                    | 146%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 2 548                                             | 3 080                                                    | 532                                                      | 121%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 1 539                                             | 331                                                      | -1 208                                                   | 22%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 010                                             | 2 749                                                    | 1 739                                                    | 272%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 3 093                                             | 764                                                      | -2 329                                                   | 25%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 583                                               | 317                                                      | -265                                                     | 54%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 2 510                                             | 446                                                      | -2 064                                                   | 18%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>19 520</b>                                     | <b>24 015</b>                                            | <b>4 495</b>                                             | <b>123%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-6/09.06.2017 г., в сила от 01.07.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 11 605                                                       | 18 381                                                             | 6 776                                                              | 158%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 1 706                                                        | 2 246                                                              | 540                                                                | 132%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 9 900                                                        | 16 135                                                             | 6 235                                                              | 163%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 2 055                                                        | 2 511                                                              | 455                                                                | 122%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 1 219                                                        | 231                                                                | -989                                                               | 19%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 836                                                          | 2 280                                                              | 1 444                                                              | 273%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 2 431                                                        | 691                                                                | -1 740                                                             | 28%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 440                                                          | 278                                                                | -162                                                               | 63%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 1 991                                                        | 414                                                                | -1 578                                                             | 21%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>16 092</b>                                                | <b>21 583</b>                                                      | <b>5 491</b>                                                       | <b>134%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване   | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 2 944                | 342          | 595           | -                      | -                      | -                      | -                      | 3 880         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 39 865               | 2 532        | 11 239        | -                      | -                      | -                      | -                      | 53 636        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>42 809</b>        | <b>2 873</b> | <b>11 834</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>57 515</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 540                  | -989         | -162          | -                      | -                      | -                      | -                      | -611          |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 6 235                | 1 444        | -1 578        | -                      | -                      | -                      | -                      | 6 102         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |               |                        |                        |                        |                        | 1,061%        |

|                                                                                                                               |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | 0,00%  |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                          | 1,061% |

*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                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 74%                                            | 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   | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 82%                                            | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 83%                                            | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 85%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 33%                                      | 3                               | 93%                                            | 1                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 82%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 57%                                            | 2                                     | 3                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 57%                                            | 2                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 86%                                            | 1                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 40%                                            | 2                                     | 3                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация          | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | ДА                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни за изразходваната електрическа енергия                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 94%                                            | 1                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 50%                                      | 3                               | 80%                                            | 1                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 83%                                            | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                  | 99,96%           | <b>99,87%</b>  | -0,09%      | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                              | Не                    | -         |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                  | 99,35%           | <b>99,35%</b>  | 0,00%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                              | Не                    | -         |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                  | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                              | Не                    | -         |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение        | 3,015            | <b>2,547</b>   | 18,35%      | Да                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден          | 27,406           | <b>30,497</b>  | -10,14%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС; ГИС | Не                    | -         |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                  | 55,47%           | <b>60,22%</b>  | -7,89%      | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС      | Не                    | -         |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр./100 км/год.    | 96,911           | <b>77,065</b>  | 25,75%      | Да                      | Да                                       | ГИС                                                         | Не                    | -         |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                  | 48,18%           | <b>0,00%</b>   | -100,00%    | Не                      | Да                                       | ГИС; БД контр. разх. и дейта логери                         | Не                    | -         |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                  | 73,82%           | <b>74,64%</b>  | 1,11%       | Да                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                  | 70,99%           | <b>61,47%</b>  | -13,41%     | Не                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                  | 95,51%           | <b>96,66%</b>  | 1,20%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКОВ                                              | Не                    | -         |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100 км/год.    | 28,508           | <b>99,884</b>  | -71,46%     | Не                      | Да                                       | ГИС                                                         | Не                    | -         |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10 000 потреб. | 0,000            | <b>0,000</b>   | -           | Да                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³            | 0,536            | <b>0,572</b>   | -6,30%      | Не                      | Да                                       | БД измерени кол. вход ВС                                    | Не                    | -         |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³            | 0,288            | <b>0,326</b>   | -11,54%     | Не                      | Да                                       | БД колич. вход ПСОВ                                         | Не                    | -         |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                  | 93,66%           | <b>58,86%</b>  | -37,16%     | Не                      | Да                                       | Регистър утайки ПСОВ                                        | Не                    | -         |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                  | 0,50%            | <b>1,18%</b>   | 136,00%     | Да                      | Да                                       | ГИС                                                         | Не                    | -         |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                  | 0,69%            | <b>0,32%</b>   | -53,62%     | Не                      | Да                                       | ГИС                                                         | Не                    | -         |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение        | 1,063            | <b>1,037</b>   | -2,52%      | Не                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение        | 1,130            | <b>0,416</b>   | -63,23%     | Не                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение        | 1,052            | <b>0,838</b>   | -20,33%     | Не                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                  | 86,54%           | <b>86,40%</b>  | -0,16%      | Да                      | Не                                       | -                                                           | Да                    | iG98 iG97 |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                  | 14,00%           | <b>10,70%</b>  | -23,57%     | Не                      | Да                                       | ГИС Регистър водомери; СВО                                  | Не                    | -         |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                  | 27,09%           | <b>36,14%</b>  | 33,41%      | Да                      | Да                                       | ГИС Регистър водомери; СВО                                  | Не                    | -         |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                  | 98,88%           | <b>100,00%</b> | 1,13%       | Да                      | Не                                       | -                                                           | Не                    | -         |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                  | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      | Да                                       | БД договори присъединяване                                  | Не                    | -         |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %                  | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      | Да                                       | БД договори присъединяване                                  | Не                    | -         |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр./1 000 СВО      | 5,071            | <b>5,067</b>   | 0,09%       | Да                      | Да                                       | ГИС; БД персонал                                            | Не                    | -         |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр./1 000 СКО      | 7,856            | <b>7,027</b>   | 11,79%      | Да                      | Да                                       | ГИС; БД персонал                                            | Не                    | -         |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                    |                  |                |             | 17                      | 20                                       |                                                             | 1                     |           |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                    |                  |                |             | 13                      |                                          |                                                             |                       |           |

ВиК операторът е отчетел изпълнение на 17 показатели за качество спрямо

заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 11 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК5, ПК8, ПК11г, ПК12е, ПК14а, ПК14б, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК12г** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 13 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 9 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК6, ПК9, ПК11а, ПК11б, ПК11в, ПК11д, 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 надежността 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     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 2                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 2                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 2                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 2                        | 2     | 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                                             | 2                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 2                        | 2     | 2             | 1          | 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 | 2                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 2                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 1                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| 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     | 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             | 2          | 2             | средно              |
| 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                            | 2 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 2 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСн) | Реална стъпка (РСн) | Изпълнение на одобрена стъпка (Пин), % | 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%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,96%         | 99,96%           | 99,87%  | 99,98%        | 99,96%         | 0,00%                 | 0,09%               | 0,00%                                  | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 99,35%         | 99,35%           | 99,35%  | 99,38%        | 99,36%         | 0,00%                 | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                 | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 3,102          | 3,015            | 2,547   | 4,572         | 2,889          | 0,09                  | 0,55                | 634,17%                                | добро                                  | добро                                   | добро                                                             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 28,01          | 27,406           | 30,497  | 30,421        | 26,200         | 0,60                  | -2,49               | -414,19%                               | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 55,89%         | 55,47%           | 60,22%  | 57,79%        | 54,12%         | 0,42%                 | -4,33%              | -1030,95%                              | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 98,15          | 96,911           | 77,065  | 101,272       | 94,707         | 1,24                  | 21,09               | 1698,40%                               | добро                                  | добро                                   | добро                                                             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 32,73%         | 48,18%           | 0,00%   | 0,00%         | 81,82%         | 15,45 %               | 32,73%              | -211,84%                               | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 73,69%         | 73,82%           | 74,64%  | 72,62%        | 74,22%         | -0,13%                | -0,95%              | 730,77%                                | добро                                  | добро                                   | добро                                                             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 63,51%         | 70,99%           | 61,47%  | 57,38%        | 71,38%         | -7,48%                | 2,04%               | -27,27%                                | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 95,51%         | 95,51%           | 96,66%  | 97,62%        | 95,51%         | 0,00%                 | -1,15%              | 100,00%                                | добро                                  | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 29,75          | 28,508           | 99,884  | 32,335        | 25,223         | 1,24                  | -70,14              | -5663,63%                              | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,000          | 0,000            | 0,000   | 0,000         | 0,000          | 0,000                 | 0,000               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                   | добро                                                             |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,5379         | 0,536            | 0,572   | 0,535         | 0,515          | 0,00                  | -0,03               | -1400,00%                              | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,2852         | 0,288            | 0,326   | 0,244         | 0,268          | -0,0031               | -0,0407             | -                                      | -                                      | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 93,70%         | 93,66%           | 58,86%  | 93,23%        | 100,00%        | 0,04%                 | 34,84%              | -                                      | -                                      | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,51%          | 0,50%            | 1,18%   | 0,28%         | 0,52%          | 0,01%                 | -0,67%              | -                                      | -                                      | добро                                   | добро                                                             |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,62%          | 0,69%            | 0,32%   | 0,47%         | 0,81%          | -0,07%                | 0,30%               | -428,57%                               | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,06           | 1,063            | 1,037   | 1,088         | 1,074          | 0,00                  | 0,02                | -764,52%                               | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,12           | 1,130            | 0,416   | 1,397         | 1,135          | -0,01                 | 0,70                | -7117,17%                              | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,05           | 1,052            | 0,838   | 0,780         | 1,053          | 0,00                  | 0,21                | -5382,05%                              | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |



|       |                                                                         |         |         |         |         |         |        |         |          |                |                |                  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|----------|----------------|----------------|------------------|
| ПК12г | Събираемост                                                             | 86,52%  | 86,54%  | 86,40%  | 83,28%  | 86,80%  | -0,02% | 0,12%   | -600,00% | пълно изпълнен | пълно изпълнен | пълно изпълнение |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 14,00%  | 14,00%  | 10,70%  | 4,08%   | 14,00%  | 0,00%  | 3,30%   | 0,00%    | пълно изпълнен | пълно изпълнен | пълно изпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 25,09%  | 27,09%  | 36,14%  | 17,88%  | 30,09%  | -2,00% | -11,05% | 552,50%  | добро          | добро          | добро            |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 98,55%  | 98,88%  | 100,00% | 94,88%  | 100,00% | -0,33% | -1,45%  | 439,39%  | добро          | добро          | добро            |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%  | добро          | добро          | пълно изпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%  | добро          | добро          | пълно изпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 5,18    | 5,071   | 5,067   | 5,398   | 4,825   | 0,11   | 0,12    | 103,87%  | добро          | добро          | добро            |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 7,91    | 7,856   | 7,027   | 7,825   | 7,232   | 0,06   | 0,89    | 1538,54% | добро          | добро          | добро            |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНn), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,98%        | 99,96%           | 99,87% | 99,96%         | 0,02%                 | 0,11%               | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 48,18%           | 0,00%  | 81,82%         | -48,18%               | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 3                        | лошо                     | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,28%         | 0,50%            | 1,18%  | 0,52%          | -0,22%                | -0,90%              | 409,09%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 83,28%        | 86,54%           | 86,40% | 86,80%         | -3,26%                | -3,12%              | 95,71%                                 | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 17,88%        | 27,09%           | 36,14% | 30,09%         | -9,21%                | -18,26%             | 198,26%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 0,30%        |

## 5. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **18.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-32-18/25.09.2020 г.** и вх. № **В-17-32-21/30.10.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи, с всички изискуеми общи и специфични характеристики. |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1  | 2. Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.2  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър на аварии за липсващите специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.3  | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики и данни за Регистрите на ЛИК за питейни и отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| I.5  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър за утайките от ПСОВ за всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.6  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър на водомерите на СВО (средства за измерване) за всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| I.9  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в базата данни за контролни разходомери и дейта логери за всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| I.11 | 1. Дружеството да внедри и поддържа информация в базата данни за изразходваната ел. енергия за всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| I.13 | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа цялата информация за персонала в регистър/база данни, като създаде възможност за генериране на обобщена справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи B1 и wB1.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| II.  | 1. В справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| II.  | 2. В справка № 7 „Разрешени и зауствени отпадъчни води“ да се попълват данни в графи „Обем на отпадъчните води по данни от измервателните уреди“; „Монтирани водомери на пунктове преди заустване“; „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| II.  | 3. Дружеството не следва да отчита разходи за присъединяване към разходите за оперативен ремонт в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.1 | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| IV.1 | 2. Дружеството да отнася разходите за оперативен ремонт коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни ремонти, съобразно структурата на Ремонтната програма към съответните аналитични сметки от група 60 „Разходи по икономически елементи“, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да отчита и отнася текущо всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч. изписани материали, вложен труд, социални осигуровки, гориво, механизация, външни услуги и др., свързани разходи по обособени аналитични сметки, съобразно структурата на Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводна програма за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта. |
| IV.2 | 1. За обектите от инвестиционната програма следва да се изготвят инвестиционни проекти (когато е приложимо).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| IV.2 | 2. ВиК операторът да изготвя работни карти за всички обекти от инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| V.1  | 1. ВиК операторът да завежда за регулаторни цели реконструкцията на ДМА в дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНА и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VI.1 | 1. Дружеството да не включва като оперативни разходи в справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчета за изпълнение на Бизнес плана, инвестиционни разходи свързани с изграждане на публични активи.                                                                                                                                                                                                                            |
| VI.2 | 1. При отчитане на разходите за услугата пречистване на отпадъчните води в справка „Приложение Qp“ колона „отчет“ и справка № 18 „Отчет и разчет за увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“ („Допълнителни разходи“) от годишния отчетен доклад за 2019 г., включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи да се включват и разходите за административна и спомагателна дейност след като се разпределят по услуги.                             |
| VI.4 | 1. В справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ в допълнителната справка - Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) да се включват само разходи свързани с регулираната дейност по услуги съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                             |
| VI.4 | 2. Дружеството следва да разпределя такса регулиране между регулираните услуги на база преки 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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки: | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                               |
| 1.1. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24) и общия брой водомери на СВО (променлива iE6).                                                                                                                                           | Данните са коригирани. Стойността на променлива C24 - 48 851 бр. (общ брой сградни водопроводни отклонения) е отчетена от експортирана таблица във формат Excel от програмен продукт Инкасо. Допусната е техническа грешка, като за променлива iE6 - общ брой водомери на СВО (средства за измерване) е отчетена стойността на сградните водопроводни отклонения - 48 851 бр. Променлива iE6 е коригирана на 48 518 бр., като от 48 851 бр. СВО са извадени 333 бр. СВО без водомер, съгласно генерирана „Справка за състоянието на водомерите по селища към 31.1.2.2019 г.“ от програмен продукт Инкасо. | Извършената корекция се приема. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2. Да се представи обосновка или да се извърши корекция на променлива wD44 Аварии поради структурно разрушаване на канала и отчетените предвид липсата на данни за променлива wD44 и отчетения брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и ремонти на СКО в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“.                                                                    | За стойността на променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период - 0 бр. е допусната техническа грешка. Променлива wD44 (Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период) е коригирана от 0 бр. на 3 бр.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3. Да се представи обосновка или да се коригират данните за отчетения значително по-малък брой запушвания на СКО и на канализационна мрежа, отчетени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ в сравнение с броя на профилактиките (почистване, продухване и др.), отчетени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ | В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019г.“ са посочени брой действителни аварии по канализационна мрежа и СКО, а в Справка № 10 „Ремонтна програма“ са посочени сума от брой аварии плюс брой поддръжка на КМ и СКО. Справка №10 Ремонтна програма в направление 2.7. Профилактика (почистване, продухване и други) са посочени 102 бр., в т.ч. са включени предварителни дейности по почистване на ревизионни шахти, продухване на битова и дъждовна канализация с цел предотвратяване намалена проводимост на канализационната мрежа от отлагания. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.4. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                            | Променливата iG99 Обща сума на приходите от продажби на ВиК услуги за годината в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е коригирана - 12 022 800 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . Не е представена обосновка как е получена сумата 12 023 хил. лв. Приходите от предоставени услуги, посочени в Справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ към ЕСРО са 11 934 хил. лв., с ДДС, а приходите от начислените лихви за предоставени услуги са 41 хил. лв., като в Справка № 2 същите са отчетени в нерегулирана дейност. |
| 1.5. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за текущата година.                                                                                                                                       | Променливата iG98 Обща сума на вземания от потребители и доставчици към края на годината в Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е коригирана – 2 299 200 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . Не е представена обосновка как е получена сумата 2 299 хил. лв. Вземанията от клиенти и доставчици за текущата година са 2 187 хил. лв. (1 817 хил. лв. вземания от клиенти, нетно и 370 хил. лв. обезценка).                                                                                                                    |
| 1.6. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за предходната година.                                                                                                      | Променливата iG97 Обща сума на вземания от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година в Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е коригирана – 2 007 600 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . Не е представена обосновка как е получена сумата 2 008 хил. лв. Вземанията от клиенти и доставчици за предходната година са 2 242 хил. лв. (1 579 хил. лв. вземания от клиенти, нетно и 663 хил. лв. обезценка).                                                                                                                 |
| 2. В справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ да се посочат брой ремонти за следните направления: „Ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване“ и „Ремонт на механизация и транспортни средства за канализация“.                                                                                                                                                          | В Справка № 10 „Ремонтна програма“ в направление 1.10. „Ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване“ и 2.6. „Ремонт на механизация и транспортни средства за канализация“ не са посочени бройки. Разходите се отнасят за 1.10. „Ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване“ - 340 бр. и 2.6. „Ремонт на механизация и транспортни средства за канализация“ - 12 бр.                                                                                                                                                                                                            | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.1. Да се коригират разходите за оперативен ремонт за услугите доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, посочени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, така че да има съответствие с отчетените разходи за оперативен ремонт в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“                                                    | Извършена е корекция в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3. Данните, посочени в колони „Оползотворени утайки“ (т.с.в.) и „Произведени през 2019 г. и                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | В справка № 14.1 „Произведени и оползотворени утайки от всяка ПСОВ през 2019 г.“ данните в колона „Оползотворени                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| съхранявани на площадката на ПСОВ“ в справка № 14.1 „Произведени и оползотворени утайки от всяка ПСОВ през 2019 г.“ следва да съответстват на данните в справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ“ за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                        | утайки“ (т.с.в.) са коригирани на 94,2 т.с.в. и в колона „Произведени през 2019 г. и съхранявани на площадката на ПСОВ“ са коригирани на 21,68 т.с.в.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4. Дружеството да представи екранни снимки, с които да докаже наличните специфични характеристики в регистъра на активи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Представена е екранна снимка от интерфейса на регистъра на активите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Представя само част от поддържаните специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5. ВиК операторът да обоснове констатираните разлики между калкулираната в количествено-стойностната сметка и осчетоводената в сметка 207 стойност за обект № 7. 207-01-15-2-18 Водомерна шахта „Баша“ и обект № 10. 207-03-01-1 Реконструкция на шнекова филтър преса.                                                                                                                                                                                                                             | <p>- Разликата между калкулираното КСС от „ВиК център“ и осчетоводеното по сметка 207-01-15-2-18 за Водомерна шахта „Баша“ се е получило от техническа грешка (двойно остойностяване на фактура №11712/08.11.2018г.). В РК 009588/13.11.2018г е остойностена външна услуга – импулсен изход за 350 лв. по фактура №11712/08.11.2018г. и едновременно с това същата фактура е прикачена към РК010062/09.01.2019г. Грешката е установена и отстранена във „ВиК център“ и прилагаме копия на коригирана РК009588/13.11.2018 г.</p> <p>- Разлика между калкулираното КСС от „ВиК център“ – 9839,76 лв. и осчетоводеното по сметка 207-03-01-1 – 8602,48 лв. за Реконструкцията на шнекова филтър преса е в резултат на допусната грешка в РК 012902/23.07.2019г. и РК 014368/29.10.2019 г., в които са остойностени само труд на обща стойност 438,21 лв., липсва механизация в същите работни карти на обща стойност 130 лв. В РК 015186/27.12.2019 г. са осчетоводени само разходи за материали на стойност 812,32 лв. Разходите за труд и механизация не са осчетоводени по сметка 207, но ще бъдат отразени през 2020 г. В КСС на Реконструкцията на шнекова филтър преса са приложени разходи по РК 016476/30.04.2020 г., което не е разход за отчетната 2019 г.</p> | Представената обосновка се приема за обект Водомерна шахта „Баша“. За обект Реконструкция на шнекова филтър преса установената разлика в размер на 442,36 хил.лв. представлява неосчетоводени в сметка 207 разходи за труд, от РК 015186/27.12.2019 г., за 249,96 лв. и механизация, от РК 012902/23.07.2019 г., за 65 лв.; РК 014368/29.10.2019 г. за 65 лв.; РК 015186/27.12.2019 г. за 62,4 лв., като същите се признават за извършени инвестиции през 2019 г. и в тази връзка не се налага тяхното допълнително осчетоводяване в сметка 207 през 2020 г.                                                     |
| 6. При отчитане на разходите за услугата пречистване на отпадъчните води в справка „Приложение Qp“ колона „отчет“ и справка № 18 „Отчет и разчет за увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“ („Допълнителни разходи“) от годишния отчетен доклад за 2019 г., включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи да се включват и разходите за административна и спомагателна дейност след като се разпределят по услуги. | Представена е коригирана Справка „Приложение Qp“ и Справка № 18 „Отчет и разчет за увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“ („Допълнителни разходи“) от годишния отчетен доклад за 2019 г., включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи, като се включват и разходите за административна и спомагателна дейност, които се разпределят по услуги.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Корекцията се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 7. Дружеството да извърши корекция на данните в справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“, като се приспадат непризнатите за регулаторни цели разходи в размер на 554 хил. лв. и 44 хил. лв. и се приложи разпределението на разходите за административно-спомагателна дейност съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                       | Представена е коригирана Справка № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“, като се приспадат непризнатите за регулаторни цели разходи и приложено разпределение.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършена е корекция на справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. – „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчетния доклад, като са приспаднати непризнатите за регулаторни цели разходи в размер на 554 хил. лв. и са разпределени разходите за административно-спомагателна дейност, съгласно правилата на ЕСРО. Посочената обща стойност на обектите в Справка № 10 Отчет на ремонтната програма за 2019 г. съответства на стойността на разходите за ремонт посочени в справки № 7 и № 7.1 от отчета по ЕСРО и № 17 от отчетния доклад. Корекцията се приема. |
| 8. Дружеството да извърши корекция на данните в справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“, като се разпредели такса регулиране между регулираните услуги.                                                                                                                                                                                                                                                        | Представена е коригирани справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“, в които е разпределена такса регулиране между регулираните услуги.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Корекцията се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води   |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. |               |
| КПС1,2 Силистра                                                | 55     | 31    | -24                            | 31                  | 24                                | 363                                       | 6,6116%       |
|                                                                |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                           | 55     | 31    | -24                            | 31                  | 24                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ гр. Силистра                                              | 694    | 467   | -227                           | 668                 | 26                                | 964                                       | 9,7510%       |
| ПСОВ Главиница                                                 | 148    | 107   | -41                            | 153                 | -5                                |                                           |               |
| ПСОВ Ситово                                                    | 73     | 0     | -73                            | 0                   | 73                                |                                           |               |
| ОБЩО                                                           | 915    | 574   | -341                           | 821                 | 94                                |                                           |               |

В Справка Приложение  $Q_r$  колона „отчет“ и Справка № 18 Допълнителни разходи, включени в коефициент  $Q_r$  за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи за услугата пречистване на отпадъчните води са посочени само преки разходи за услугата в размер на 574 хил. лв., като не са включени разходите за административна и спомагателна дейност в размер на 247 хил. лв. След връчване на констативния протокол, дружеството е извършило корекция на данните като е включило и разходите за административна и спомагателна дейност, съгласно признатите от КЕВР. През 2019 г. дружеството не е реализирало предвидените разходи за ПСОВ Ситово, доколкото същата не е приета за експлоатация и поддръжка.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо<br>за периода от влизане в сила на одобрения бизнес<br>план | Общо разчет по БП<br>за 2017-2019 г.<br>Общо за периода | Общо отчетени<br>инвестиции за 2017-<br>2019 г.<br>Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за<br>2017-2019 г.<br>Общо за периода |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------|
|                                                                                                               | хил. лв.                                                | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                       | %     |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                            | 2 152                                                   | 2 955                                                              | 802                                                            | 137%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 569                                                     | 569                                                                | 0                                                              | 100%  |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                 | 1 584                                                   | 2 386                                                              | 802                                                            | 151%  |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                   | 60                                                      | 123                                                                | 63                                                             | 205%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 1                                                       | 41                                                                 | 40                                                             | 3172% |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                 | 59                                                      | 82                                                                 | 23                                                             | 140%  |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                 | 67                                                      | 55                                                                 | -12                                                            | 82%   |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 2                                                       | 12                                                                 | 11                                                             | 713%  |

|                                |              |              |            |             |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| Инвестиции в Публични активи:  | 65           | 43           | -22        | 66%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>2 280</b> | <b>3 133</b> | <b>853</b> | <b>137%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-7/09.06.2017 г., в сила от 01.07.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 785                                                        | 2 598                                                              | 813                                                                | 146%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 398                                                          | 483                                                                | 85                                                                 | 121%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1 387                                                        | 2 115                                                              | 728                                                                | 153%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 47                                                           | 104                                                                | 57                                                                 | 222%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 1                                                            | 39                                                                 | 38                                                                 | 3549%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 46                                                           | 65                                                                 | 19                                                                 | 142%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 59                                                           | 50                                                                 | -9                                                                 | 85%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 2                                                            | 8                                                                  | 6                                                                  | 495%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 58                                                           | 43                                                                 | -15                                                                | 74%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>1 891</b>                                                 | <b>2 752</b>                                                       | <b>862</b>                                                         | <b>146%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане  | Пречистване | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 518                  | 27         | 23          | -                      | -                      | -                      | -                      | 568           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 8 657                | 363        | 964         | -                      | -                      | -                      | -                      | 9 983         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>9 175</b>         | <b>390</b> | <b>987</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>10 551</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 85                   | 38         | 6           | -                      | -                      | -                      | -                      | 129           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 728                  | 19         | -15         | -                      | -                      | -                      | -                      | 733           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |            |             |                        |                        |                        |                        | 0,00%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |            |             |                        |                        |                        |                        | 0,00%         |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |            |             |                        |                        |                        |                        | <b>0,00%</b>  |

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

степената 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                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварията                                                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 91%                                            | 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                               | 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                               | 93%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 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                  | 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                               | 91%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни за изразходваната електрическа енергия                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 89%                                            | 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                               | 86%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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               | %                | 99,16%  | 100,00% | 0,85%   | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 99,89%  | 99,90%  | 0,01%   | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 1,784   | 1,637   | 8,96%   | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 9,189   | 9,046   | 1,58%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -                    |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 58,56%  | 59,76%  | -2,01%  | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 64,231  | 60,516  | 6,14%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -                    |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 63,33%  | 53,62%  | -15,33% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -                    |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 47,06%  | 45,66%  | -2,97%  | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 39,48%  | 38,57%  | -2,30%  | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 89,53%  | 80,00%  | -10,64% | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 26,207  | 24,590  | 6,57%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -                    |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,277   | 0,000   | -       | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 1,232   | 1,461   | -15,71% | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,872   | 0,568   | 53,47%  | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 52,82%  | 83,00%  | 57,14%  | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,32%   | 0,17%   | -46,88% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -                    |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 11,56%  | 11,57%  | 0,09%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -                    |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,053   | 1,043   | -1,00%  | Да | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,076   | 0,260   | -75,86% | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,022   | 0,430   | -57,92% | Не | Не | -                                           | Не | -                    |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                | 91,48%  | 83,61%  | -8,60%  | Не | Не | -                                           | Да | iG99<br>iG98<br>iG97 |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 13,57%  | 4,21%   | -68,98% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО | Не | -                    |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 72,95%  | 49,83%  | -31,69% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО | Не | -                    |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 100,00% | 90,91%  | -9,09%  | 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     | 7,049   | 5,773   | 22,12%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал           | Не | -                    |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 3,924   | 2,532   | 54,96%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал           | Не | -                    |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                  |         |         |         | 17 | 10 |                                             | 1  |                      |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                  |         |         |         | 13 |    |                                             |    |                      |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 17 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 6 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК5, ПК9, ПК11д, ПК15а, ПК15б.**
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 13 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 4 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни.



данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК6, ПК11г, ПК12д и ПК12е**. В допълнение за **ПК12г** 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 надежността 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                        | 1                        | 2     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| 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     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 2     | 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                        | 2     | 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     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1                        | 2     | 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             | 2          | 2             | средно              |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| 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                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е

представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 водоснабителни услуги                                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,01%         | 99,16%           | 100,00% | 99,60%        | 99,02%         | -0,15%                 | -0,99%              | 660,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 98,38%         | 99,89%           | 99,90%  | 99,84%        | 99,89%         | -1,51%                 | -1,52%              | 100,66%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,764          | 1,784            | 1,637   | 1,919         | 1,822          | -0,02                  | 0,13                | -                                      | -                                     | добро                                    | добро                                                             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 9,25           | 9,189            | 9,046   | 10,385        | 8,989          | 0,06                   | 0,20                | 348,43%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 58,71%         | 58,56%           | 59,76%  | 61,20%        | 58,02%         | 0,15%                  | -1,05%              | -700,00%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 65,04          | 64,231           | 60,516  | 69,731        | 60,522         | 0,81                   | 4,52                | 560,77%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК6   | Налигане във водоснабителната система                                    | 48,33%         | 63,33%           | 53,62%  | 15,83%        | 80,00%         | -15,00%                | -5,29%              | 35,27%                                 | лошо                                  | лошо                                     | лошо                                                              |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 46,64%         | 47,06%           | 45,66%  | 43,52%        | 47,89%         | -0,42%                 | 0,98%               | -233,33%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 39,09%         | 39,48%           | 38,57%  | 0,00%         | 40,23%         | -0,39%                 | 0,52%               | -133,33%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 81,40%         | 89,53%           | 80,00%  | 0,00%         | 93,02%         | -8,13%                 | 1,40%               | -17,22%                                | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 26,21          | 26,207           | 24,590  | 36,675        | 25,517         | 0,00                   | 1,62                | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,277          | 0,277            | 0,000   | 0,554         | 0,276          | 0,000                  | 0,277               | 276800,00 %                            | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 1,2601         | 1,232            | 1,461   | 1,244         | 1,184          | 0,03                   | -0,20               | -708,10%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,8642         | 0,872            | 0,568   | -             | 0,883          | -0,0078                | 0,2960              | -                                      | -                                     | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 10,20%         | 52,82%           | 83,00%  | -             | 90,40%         | -42,62%                | -72,80%             | 170,81%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,27%          | 0,32%            | 0,17%   | 0,07%         | 0,42%          | -0,05%                 | 0,10%               | -200,00%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 11,56%         | 11,56%           | 11,57%  | 11,56%        | 11,56%         | 0,00%                  | -0,01%              | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,05           | 1,053            | 1,043   | 1,050         | 1,060          | 0,00                   | 0,01                | -228,13%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,08           | 1,076            | 0,260   | 1,096         | 1,075          | 0,00                   | 0,82                | -                                      | -                                     | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,02           | 1,022            | 0,430   | -             | 1,024          | 0,00                   | 0,59                | -29495,00%                             | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 89,52%         | 91,48%           | 83,61%  | 87,70%        | 90,21%         | -1,96%                 | 5,91%               | -301,53%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 13,58%         | 13,57%           | 4,21%   | 8,77%         | 14,00%         | 0,01%                  | 9,37%               | -                                      | -                                     | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 69,42%         | 72,95%           | 49,83%  | 58,83%        | 76,48%         | -3,53%                 | 19,59%              | -554,96%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00%        | 100,00%          | 90,91%  | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 9,09%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабителната система                              | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 7,08           | 7,049            | 5,773   | 7,112         | 6,812          | 0,03                   | 1,30                | 4692,45%                               | добро                                 | добро                                    | пълно неизпълнение                                                |

|       |                                                              |      |       |       |       |       |      |      |           |       |       |                  |
|-------|--------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|------|------|-----------|-------|-------|------------------|
| ПК156 | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване | 3,93 | 3,924 | 2,532 | 1,168 | 3,909 | 0,01 | 1,40 | 19164,38% | добро | добро | пълно изпълнение |
|-------|--------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|------|------|-----------|-------|-------|------------------|

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                    | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |                     | Коефициент У |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
|                          |                                                              |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка Качество на информацията |                     |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големите зони на водоснабдяване | 99,60%        | 99,16%           | 100,00% | 99,02%         | 0,44%                 | -0,40%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 1                                      | добро               | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                       | 15,83%        | 63,33%           | 53,62%  | 80,00%         | -47,50%               | -37,79%             | 79,56%                                 | средно                               | средно                                     | средно                                                         | 3                                      | лошо                | 0,00%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                        | 0,07%         | 0,32%            | 0,17%   | 0,42%          | -0,25%                | -0,10%              | 40,00%                                 | лошо                                 | лошо                                       | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                  | 87,70%        | 91,48%           | 83,61%  | 90,21%         | -3,78%                | 4,09%               | -108,20%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 2                                      | средно              | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водоснабдителното стопанство    | 58,83%        | 72,95%           | 49,83%  | 76,48%         | -14,12%               | 9,00%               | -63,74%                                | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                              |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |                     | 1,50%        |

## 6. „ВиК“ ООД, гр. Кърджали

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 19.08.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-38-16/ 25.08.2020 г., № В-17-38-15/ 21.08.2020 г., 28.08.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                               |
| I.1          | 2. Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                 |
| I.4          | 1. Дружеството да въведе и поддържа в регистър на оплаквания от потребители информация за „потребителски номер на клиента“.                                                                                                                                                     |
| I.6          | 1. Дружеството да въведе и да поддържа в регистър на водомерите на СВО (средства за измерване) всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                      |
| I.6          | 2. ВиК операторът да създаде възможност регистърът да генерира и визуализира справки по зададени критерии от регистъра.                                                                                                                                                         |
| I.12         | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа цялата информация за сключени и изпълнени договори за присъединяване в регистър/база данни, като създаде възможност за генериране на справки, в т.ч. за променлива iE10.                                                          |
| I.13         | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа цялата информация за персонала в регистър/база данни, като създаде възможност за генериране на обобщена справка, с разпределение на персонала по услуги, в т.ч. за променливи B1 и wB1.                                           |
| II.          | 1. В справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ да се попълват данни в графи „Година на последна метрологична проверка“ и „Тип на СОЗ“.                                                                             |
| IV.1         | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                     |
| IV.1         | 2. Дружеството 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 гр.60, съгласно принципите на ЕСРО. |
| IV.1         | 3. При създаване на уникален номер за всеки обект от ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и                                                                                                                                               |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.                                                                                                                   |
| IV.2 | 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 ремонтната програма, в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други. |
| IV.2 | 2. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, в т.ч. начален и краен час на работа, размер на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп, в т.ч. и за подземните ВиК проводи и съоръжения.    |
| IV.2 | 3. Дружеството да капитализира всички съпътстващи разходи към инвестициите от направения измерване на вход ВС, Зониране на водопроводната мрежа - контролно измерване и Приходни водомери, в т.ч. разходи за труд и социални осигуровки.                                   |
| V.1  | 1. ВиК дружеството да отчита в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО колона „постъпилите през периода“ дебитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                   |
| V.1  | 2. ВиК дружеството да отчита в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО, колона „трансфери“, кредитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                               |
| VI.1 | 1. Дружеството да отчита съдебните разходи в предвидените в ЕСРО счетоводни сметки: 6091014, 6092014 и 6093014, а в справките по ЕСРО да ги отчита в Други разходи.                                                                                                        |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.1      | 2. Дружеството 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 гр.60, съгласно принципите на ЕСРО.            | В „Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО е оказано, че ВиК операторът може да избере да създаде или разходни центрове, или аналитични сметки за текущото счетоводно отчитане на оперативните разходи, което дружеството е спазило. Приело е да отчита оперативните ремонти чрез създаване на разходни центрове за текущо счетоводно отчитане.<br>„ВиК“ ООД, гр. Кърджали разполага със софтуерен продукт „В и К Център“ където поддържа информация за разходите за вложени материали, използвана механизация, вложен труд, социални осигуровки и други разходи по обектите от ремонтната си програма в регистър на аварийите от програмния продукт. За всеки ремонт се генерира работна карта с уникален номер, в която е включена подробна информация за вложените разходи за материали, труд, механизация, услуги и други разходи. Автоматично се генерира количествено-стойностна сметка, съдържаща общата стойност на всяка авария (оперативен ремонт). От изложеното по-горе може да се изведе обосновано заключение, че Дружеството е създадо разходен център в съответствие с изискванията на „Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО“, приети от КЕВР с Протокол № 252 от 29.11.2017 г.<br>„ВиК“ ООД, гр. Кърджали е създал аналитични сметки за оперативен ремонт по видове дейност и услуги, които извършва - водоснабдяване, канализация, пречистване и непитейна, в гр. 60, където текущо се отчитат разходите за материали и външни услуги и месечно се отчитат разходи за труд, социални осигуровки и механизация, придружени с необходимите документи. Изискването от Принципи на отчитане на ремонтната програма за „ежемесечно отнасяне на свързаните разходи (вложени материали, труд, гориво, механизация, др.) с придружителни документи, обосноваващи извършването, отнасянето и остойностяването на разхода към съответния вид оперативен ремонт“ е спазено от дружеството.<br>В заключение бихме искали да обобщим, че направените от КЕВР препоръки относно отчитането на ремонтната програма от дружеството, са неоснователни. В допълнение на същия принцип дружеството е отчитало ремонтната си програма за отчетни периоди 2017 г. и 2018 г., и при извършените планови проверки на КЕВР за тези периоди не е имало констатации относно този обект. | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Дружеството действително е създадо отчетност и проследимост на данните за обектите от Ремонтната програма във внедрения регистър на аварийите, но няма проследимост с данните в счетоводната програма. Отделно от това, в правилата за водене на ЕСРО (Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство, Приложение 2, т. 5) са посочени Принципи на отчитане на ремонтната програма: създаване на разходни центрове или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативни ремонти, съгласно структурата на ремонтната програма. Ежемесечно отнасяне на свързаните разходи (вложени материали, труд, гориво, механизация, др.) с придружителни документи, обосноваващи извършването, отнасянето и остойностяването на разхода към съответния вид оперативен ремонт. |
| IV.1      | 3. При създаване на уникален номер за всеки обект от ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и/или обосновки, като се отразят само следните препоръки и/или | -                        | -                            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.1. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                                                                                                                                                                                                                                    | Общият брой водомери на СВО и общият брой на сградните водопроводни отклонения съвпадат, тъй като няма водопроводни отклонение без монтирани водомери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото от една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променливите в групи „Качество на питейната вода - големи зони на водоснабдяване“ и „Качество на питейната вода - малки зони на водоснабдяване“. Да се изясни дали са отчетени брой анализи или брой проби, като в случай, че са отчетени брой проби, а не брой анализи данните следва да се коригират.           | Разчетът е изчислен на база направени голям брой анализи за предишни години от собствена лаборатория. За отчет са приети само брой на анализите, които са по мониторинг, изготвен от РЗИ Кърджали на водни количества за съответната зона.                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет 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).                                                                                        | Разчетът е изчислен на база отчетени по-големи и по-сложни за отстраняване аварии главно на довеждащи водопроводи засягащи по-голям брой абонати за предишни години. За отчет са приети данните от програмата "Вик Център", като цифрата е доказана с екранна снимка.                                                                                                                                                                                                                                                                | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4. Да се коригират данните за променлива wA2 Общо количество постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, доколкото количеството постъпила отпадъчна вода на вход ПСОВ, следва да е по-голямо от пречистените количества отпадъчни води, посочени в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на Вик услугите за 2019 г.“.                                                                                 | Не е извършена корекция на променлива wA2, представена е следната обосновка: При строителството на колектор VII, възложено от община Кърджали е останало незавършено строителство, което бе установено при профилактика на ревизионни шахти. Поради тази причина част от отпадъчните води са се отвеждали в дъждоотливен канал. След тази констатация дружеството е изпълнило обект: „Реконструкция на канализационна мрежа гр. Кърджали - Връзка между Гл. колектор 5 и Гл. колектор 7 и удължаване на Гл. колектор 5“.             | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.5. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период.                                                                                   | Разчетът е изчислен на база отчетени запушвания за предишни години. За отчет са приети данни от проглама „Вик Център“, като цифрата е доказана с екранна снимка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.6. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира. | Не е извършена корекция на променлива wD44, представена е следната обосновка: За променлива D44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период не е посочена стойност, тъй като в програмата „Вик Център“ няма отчетени аварии за 2019 г. В представената справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ данните за „Брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м“ и „Брой ремонти на СКО“ се отнасят за ремонти по поддръжка и не са следствие аварии. | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото представените отчетни данни за променлива wD44 значително се разминават спрямо планираните в бизнес плана. Също така видно от изисканите досиета на обекти от ремонтната програма, дружеството отстранява аварии с характер на структурно разрушение на канализационната мрежа и СКО. В представената от дружеството Работна карта № 024287/27.07.2019 г. за извършени строително-монтажни работи са описани материали, присъщи за отстраняването на авария на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала (PVC тръба с диаметър 200 мм и дължина 5,0 м). Същевременно за променлива D44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала е отчетено 0 бр. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1.7. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променливи wD38a Брой запусвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запусвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка №10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна. В случай че в ремонтната програма запусвания на канализационната мрежа и на СКО са отчетени като профилактики, без да се отчетат като аварии в променливи wD38a и wD38b, то следва да се коригират променливи wD38a и wD38b.</p> | <p>Не е извършена корекция на променливи wD38a и wD38b, представена е следната обосновка: За променливи wD38a и wD38b са отчетени данни от програма „ВиК Център“, които бройки се отнасят само за запусвания като аварии. Бройките отчетени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ се отнасят за поддържане на канализационната мрежа и СКО.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Представената обосновка <b>не се приема</b>, доколкото представените отчетни данни за променливи wD38a и wD38b значително се разминават спрямо планираните в бизнес плана.</p>                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>1.8. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСПО относно променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“</p>                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>Не е извършена корекция на променливи G1, iwG1b, iwG1c. Представена е следната обосновка: Разликата между посочените стойности в справка № 8.1 „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСПО (колона J) и справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ се дължи на приходите от начислени лихви и приходите от присъединяване, които са включени в справка № 8.1, но са включени в справка № 2.</p>                                                                                                                                                             | <p>Представената обосновка <b>не се приема</b>, доколкото отчетените приходи от предоставяните ВиК услуги съгласно ЕСПО са „общите суми на оперативните приходи от съответната услуга. В сумата на общите приходи се включват и приходите от лихви за забавени плащания за съответната услуга.“ Не е посочено, че се включват приходите от присъединяване.</p>                                                                 |
| <p>1.9. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСПО относно променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга отвеждане на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“</p>                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>1.10. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСПО относно променлива iwG1c Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга пречистване на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“</p>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>1.11. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСПО относно променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>Не е извършена корекция на променлива iG99, представена е следната обосновка: Справка № 2 „Отчет за приходите и разходите“ от отчета на ЕСПО и по-конкретно колона С, ред 9 Приходи от оперативна дейност за 2019 г. включва информация за приходите от регулирани услуги (доставяне на вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води, доставяне на вода с непитейни качества), приходи от начислени лихви, приходи от присъединяване, други приходи без включен ДДС, където е приложимо. Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и по-</p> | <p>Представената обосновка <b>не се приема</b>. Стойността на променлива iG99 не е коректно определена, доколкото не са включени приходи от услугата доставяне на вода с непитейни качества (184 хил. лв.с вкл. ДДС) и приходи от лихви за забавени плащания за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ (2 хил. лв.). Същевременно са включени приходи от присъединяване (5 хил. лв.), които не следва да се включват.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>ВиК услуги за 2019 г.“</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>конкретно колона Г, ред 89 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината показва стойността на приходите в съответствие с указанията на КЕВР за попълване на справката, тоест сумите са с включен ДДС където е приложимо и без стойностите на приходи от услуга доставяне на вода с непитейни качества и други приходи. Разликата между стойностите, посочени в справка № 2 „Отчет на приходите и разходи“ от отчета по ЕСРО и в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ се дължи на следното: (1) е с включен ДДС, където е приложимо; (2) не включва суми, свързани с услуга доставка на вода с непитейни качества; (3) не включва суми, свързани с Други разходи.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>1.12. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и ГФО относно променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“</p>  | <p>Не е извършена корекция на променлива iG98, представена е следната обосновка : В справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и по-конкретно колона Е, ред 33 е посочена сума 1 821 хил. лв. Същата съответства на ГФО на Дружеството за 2019 г., където в Баланса на ред Вземания от клиенти и доставчици е посочена сума 1 821 хил. лв.</p> <p>Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и по-конкретно колона Г, ред 90 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината е посочена сума 2 343 000 лв. с ДДС, която според указанията на КЕВР представлява общата сума на вземанията на ВиК оператора към потребители и от доставчици и потребители към края на отчетната година, съгласно ЕСРО. Обезценката на вземанията и задълженията не се взема за целите на изчисляване на индикатора. Тоест посочената в справката сума е брутна, не е намалена със сумата на обезценката на вземанията към 31.12.2019 г., както следва: Обезценка на вземания от клиенти в размер на 251 хил. лв.; Обезценка на присъдени вземания в размер на 54 хил. лв.</p> <p>В справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и по-конкретно колона С, ред 32 посочената сума е нетно от обезценката на вземанията към 31.12.2019 г. Приложена е таблица, показваща равнение на сумите, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и Справка № 2.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Представената обосновка се приема в частта, в която е посочено, че обезценката на вземанията и задълженията не се включва за целите на изчисляване на индикатора (ПК12г). Същевременно от представената таблица е видно, че стойността на променлива iG98 не е коректно определена, доколкото са включени „други вземания“ (247 хил. лв.), които не следва да се включват. В допълнение следва да се уточни, че в справките по системи от годишния отчет за изпълнение на бизнес плана, данните за променливи iG99, iG98 и iG97 се посочват само в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Основна“ – общо за дружеството.</p> |
| <p>1.13. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и ГФО относно променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“</p> | <p>Не е извършена корекция на променлива iG97, представена е следната обосновка : В справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и по-конкретно колона В, ред 33 и ред 35 са посочени суми съответно 1 561 хил. лв. и 43 хил. лв. или общо 1 604 хил. лв. Сумите са преди Корекции / Рекласификации за постигане на съответствие с ГФО. Общата сума на Корекциите / Рекласификациите за 2018 г. са в размер на 114 хил. лв. в увеличение. Съответно коригираната стойност е 1 718 хил. лв. Същата съответства на ГФО на Дружеството за 2018 г., където в Баланса на ред Вземания от клиенти и доставчици е посочена сума 1 718 хил. лв.</p> <p>Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и по-конкретно колона Г, ред 91 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината е посочена сума 2 015 хил. лв. с ДДС, която според указанията на КЕВР представлява общата сума на вземанията на ВиК оператора към потребители и от доставчици и потребители към края на отчетната година, съгласно ЕСРО. Обезценката на вземанията и задълженията не се взема за целите на изчисляване на индикатора. Тоест посочената в справката сума е брутна, не е намалена със сумата на обезценката на вземанията към 31.12.2018 г., както следва: Обезценка на вземания от клиенти в размер на 135 хил. лв.; Обезценка на присъдени вземания в размер на 81 хил. лв.</p> <p>В справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и по-конкретно колона В, ред 32 посочената сума е нетно от обезценката на вземанията към 31.12.2018 г. Приложена е таблица, показваща равнение на сумите, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и Справка № 2.</p> | <p>Представената обосновка се приема в частта, в която е посочено, че обезценката на вземанията и задълженията не се включва за целите на изчисляване на индикатора (ПК12г). Същевременно от представената таблица е видно, че стойността на променлива iG97 не е коректно определена, доколкото са включени „други вземания“ (217 хил. лв.), които не следва да се включват. В допълнение следва да се уточни, че в справките по системи от годишния отчет за изпълнение на бизнес плана, данните за променливи iG99, iG98 и iG97 се посочват само в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Основна“ – общо за дружеството.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1.14. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, посочени в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО относно променлива iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ. | Не е извършена корекция на променливи iE8. Представена е следната обосновка: В променлива iE 8 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 са отчетени броя на присъединените имоти. В един присъединен обект може да има няколко на брой апартамента и офиса на различни абонати. Затова се явява разлика в броя на отчетените нови абонати в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО.  | Представената обосновка се приема.                              |
| 1.15. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, посочени в Справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО относно променлива wiE8 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. | Не е извършена корекция на променливи wiE8. Представена е следната обосновка: В променлива wiE 8 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 са отчетени броя на присъединените имоти. В един присъединен обект може да има няколко на брой апартамента и офиса на различни абонати. Затова се явява разлика в броя на отчетените нови абонати в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО. | Представената обосновка се приема.                              |
| 1.16 Да се представи коригирана стойност на променлива iD44 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Не е представена</b> коригирана стойност на променлива iD44. |
| 2. Да се представи коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                                                               |
| 2.1. Поверка/засичане на данни със справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и за трите услуги да се равнява на „0“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Представена е коригирана справка № 10 с отразени препоръки.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Представената коригирана справка № 10 се приема.                |
| 2.2. Да се представят данни разчет/отчет за произведена ел.енергия от собствени източници.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                 |
| 3. Дружеството да представи коригирани справки № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО съгласно Инструкциите за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство.                                                                                                                                                                                                                                                              | Дружеството е приложило коригирани справки № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Приема извършената корекция.                                    |
| 4. Да се представи становище от дружеството относно планираните разходи за пречистване на отпадъчни води, включени в коефициент Qp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Дружеството приема направената констатация на КЕВР, а именно бъдещи разходи включени в коефициента Qp да бъдат в нетно изражение, без разходи за амортизации т.е. в размер на 943 хил. лв. за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Приема се становището на дружеството.                           |

*Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.*

За периода 2017-2019 г. дружеството е планирало оперативни разходи, включени в Qp за пречистване на отпадъчни води общо в размер на 2 912 хил. лв., в т.ч. разходи за амортизации. С оглед на това, че в планираните разходи за пречистване на отпадъчни води за ПСОВ гр. Момчилград и ПСОВ гр. Кърджали в нетно изражение за периода са в размер на 2 763 хил. лв., включени в цената на услугата, същите следва да се считат за бъдещи разходи, включени в коефициента Qp. В тази връзка се извършва корекция на одобрените разходи, за които следва да се прилага коефициента Qp, като от 993 хил. лв. за 2019 г. се приспада стойността на планираните надбавени разходи за периода 2017-2019 г. в размер на 149 хил. лв., т. е. разходите за 2019 г., за които следва да се прилага коефициента Qp се приемат в размер на 844 хил. лв. Данните са представени, както следва:

| Параметър (хил. лв.)                              | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | Общо       |
|---------------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|
| Одобрени разходи в Qp                             | 946     | 973     | 993     | 2 912      |
| Одобрени разходи за пречистване на отпадъчни води | 897     | 923     | 943     | 2 763      |
| <i>разлика</i>                                    | 49      | 50      | 50      | <b>149</b> |



|                       |     |     |     |       |
|-----------------------|-----|-----|-----|-------|
| Корекция разходи в Qp | 897 | 923 | 943 | 2 763 |
|-----------------------|-----|-----|-----|-------|

В следващата таблица, след извършена корекция, 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |            |                    |            |                                |                     |                                   |                                           |         |
|----------------------------------------------------------------|------------|--------------------|------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет     | Разчет<br>корекция | Отчет      | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати<br>от КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи<br>2021 г. | Qp      |
| Пречистване на отпадъчни води                                  | 993        | 844                | 806        | -187                           | 806                 | 187                               | 1040                                      | 3,6538% |
| <b>ОБЩО</b>                                                    | <b>993</b> | <b>844</b>         | <b>806</b> | <b>-187</b>                    | <b>806</b>          | <b>38</b>                         |                                           |         |

Размер на коефициент Qi по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 2 620                                             | 3 315                                                    | 695                                                      | 127%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 205                                               | 905                                                      | 700                                                      | 441%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 2 415                                             | 2 410                                                    | -5                                                       | 100%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 170                                               | 293                                                      | 123                                                      | 172%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 24                                                | 203                                                      | 179                                                      | 846%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 146                                               | 90                                                       | -56                                                      | 62%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 158                                               | 136                                                      | -22                                                      | 86%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 15                                                | 67                                                       | 52                                                       | 447%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 143                                               | 69                                                       | -74                                                      | 48%         |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 89                                                | 23                                                       | -66                                                      | 26%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 12                                                       | 12                                                       | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 89                                                | 11                                                       | -78                                                      | 12%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>3 037</b>                                      | <b>3 767</b>                                             | <b>730</b>                                               | <b>124%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-9/26.07.2017 г., в сила от 01.08.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|

|                                           | ХИЛ ЛВ.      | ХИЛ ЛВ.      | ХИЛ ЛВ.    | %           |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| Доставяне на вода на потребителите        | 2 169        | 2 658        | 490        | 123%        |
| Инвестиции в Собствени активи:            | 172          | 664          | 492        | 386%        |
| Инвестиции в Публични активи:             | 1 997        | 1 995        | -2         | 100%        |
| Отвеждане на отпадъчни води               | 136          | 288          | 152        | 212%        |
| Инвестиции в Собствени активи:            | 23           | 202          | 178        | 862%        |
| Инвестиции в Публични активи:             | 113          | 87           | -26        | 77%         |
| Пречистване на отпадъчни води             | 116          | 126          | 10         | 108%        |
| Инвестиции в Собствени активи:            | 8            | 61           | 53         | 765%        |
| Инвестиции в Публични активи:             | 108          | 64           | -44        | 60%         |
| ВС Доставяне на вода с непитейни качества | 69           | 23           | -46        | 34%         |
| Инвестиции в Собствени активи:            | 0            | 12           | 12         | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:             | 69           | 11           | -58        | 16%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>            | <b>2 489</b> | <b>3 095</b> | <b>606</b> | <b>124%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 514                        | 27         | 37           | 13                           | -                            | -                            | -                            | 591           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 7 444                      | 338        | 1 040        | 184                          | -                            | -                            | -                            | 9 007         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>7 958</b>               | <b>366</b> | <b>1 077</b> | <b>197</b>                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>9 598</b>  |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 492                        | 178        | 53           | 12                           | -                            | -                            | -                            | 735           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -2                         | -26        | -44          | -58                          | -                            | -                            | -                            | -130          |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 0,00%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 1,350%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | <b>1,350%</b> |

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                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 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 | 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)                 | В ПРОЦЕС  | 3 | ДА | 100% | 2 | 71%  | 2 | 2 | 3 | лошо                |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 100% | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 100% | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | 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         | 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 | 75%  | 2 | 100% | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 констатираны некоректни стойности на променливи:

Таблица 8

| ПК   | Параметър                                                  | Ед. мярка       | Стойност 2019 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                  | %               | 93,01%           | 95,85%  | 3,05%       | Да                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %               | 98,72%           | 98,93%  | 0,21%       | Да                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %               | 98,75%           | 98,69%  | -0,06%      | Да                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %               | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение     | 3,656            | 1,921   | 90,33%      | Да                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м³/км/ден       | 7,374            | 8,414   | -12,36%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи     | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %               | 46,06%           | 48,84%  | -5,69%      | Не                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | бр./100 км/год. | 88,575           | 101,167 | -12,45%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи ГИС | Не                    | - |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                     | %               | 49,83%           | 20,07%  | -59,72%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи ГИС | Не                    | - |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | %               | 53,46%           | 44,65%  | -16,48%     | Не                      | Не                                       | -                   | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                   |         |                |           |    |    |                                    |    |                      |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|----------------|-----------|----|----|------------------------------------|----|----------------------|
| ПК76                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                 | 36,40%  | <b>36,62%</b>  | 0,60%     | Да | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                 | 71,91%  | <b>98,80%</b>  | 37,39%    | Да | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100 км/год.   | 245,098 | <b>0,980</b>   | 24899,80% | Да | Да | Регистър активи ГИС                | Да | wD38a<br>wD38b       |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10 000 потреб | 0,579   | <b>0,417</b>   | 38,89%    | Да | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³           | 0,515   | <b>0,531</b>   | -2,94%    | Не | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³           | 0,410   | <b>0,434</b>   | -5,60%    | Не | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                 | 100,00% | <b>85,56%</b>  | -14,44%   | Не | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                 | 0,74%   | <b>1,23%</b>   | 66,22%    | Да | Да | Регистър активи ГИС                | Не | -                    |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                 | 13,02%  | <b>14,74%</b>  | 13,21%    | Да | Да | Регистър активи ГИС                | Не | -                    |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение       | 1,050   | <b>0,974</b>   | -7,28%    | Не | Не | -                                  | Да | G1                   |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение       | 1,056   | <b>0,247</b>   | -76,61%   | Не | Не | -                                  | Да | iwG1b                |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение       | 1,034   | <b>0,346</b>   | -66,53%   | Не | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                 | 92,69%  | <b>82,19%</b>  | -11,33%   | Не | Не | -                                  | Да | iG99<br>iG98<br>iG97 |
| ПК12д                                    | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | %                 | 11,50%  | <b>6,99%</b>   | -39,22%   | Не | Да | Регистър активи ГИС                | Да | iE6                  |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                 | 44,84%  | <b>32,90%</b>  | -26,63%   | Не | Да | Регистър активи ГИС                | Да | iE6                  |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                 | 100,00% | <b>100,00%</b> | 0,00%     | Да | Не | -                                  | Не | -                    |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                 | 100,00% | <b>100,00%</b> | 0,00%     | Да | Да | БД договори присъединяване         | Не | -                    |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                 | 100,00% | <b>100,00%</b> | 0,00%     | Да | Да | БД договори присъединяване         | Не | -                    |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр./1 000 СВО     | 7,542   | <b>6,650</b>   | 13,42%    | Да | Да | Регистър активи ГИС<br>БД персонал | Да | C24                  |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр./1 000 СКО     | 3,295   | <b>2,275</b>   | 44,84%    | Да | Да | Регистър активи ГИС<br>БД персонал | Не | -                    |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                   |         |                |           | 16 | 12 |                                    | 7  |                      |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                   |         |                |           | 14 |    |                                    |    |                      |

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

- Отчетените стойности на следните 7 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК9, ПК11г, ПК11д, , ПК14а, ПК14б, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК9, ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК5, ПК6, ПК12д, ПК12е**. В допълнение за **ПК 12а, ПК112б, ПК 12г** и **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).

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

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК | Параметър | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |       | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 качество на информацията |
|----|-----------|----------------|------------------|-------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|    |           |                | Разчет           | Отчет |               |                |                        |                     |                                        |                                      |                                         |                                                                   |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |         |         |            |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                                | 92,96%  | 93,01%  | 95,85%  | 91,21%  | 93,14%  | -0,05%  | -2,89%  | 5780,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 98,53%  | 98,72%  | 98,93%  | 98,05%  | 99,02%  | -0,19%  | -0,40%  | 210,53%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 98,58%  | 98,75%  | 98,69%  | 98,03%  | 99,04%  | -0,17%  | -0,11%  | 64,71%     | средно             | средно             | средно             |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 3,542   | 3,656   | 1,921   | 4,619   | 3,506   | -0,11   | 1,62    | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 7,42    | 7,374   | 8,414   | 9,480   | 7,088   | 0,04    | -1,00   | -2375,95%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 46,28%  | 46,06%  | 48,84%  | 49,07%  | 44,80%  | 0,22%   | -2,56%  | -1163,64%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 86,30   | 88,575  | 101,167 | 162,527 | 83,968  | -2,27   | -14,86  | -          | -                  | средно             | средно             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 34,24%  | 49,83%  | 20,07%  | 2,66%   | 80,00%  | -15,59% | 14,17%  | -90,89%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 53,38%  | 53,46%  | 44,65%  | 42,21%  | 53,64%  | -0,08%  | 8,73%   | -10912,50% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 36,24%  | 36,40%  | 36,62%  | 0,00%   | 36,73%  | -0,16%  | -0,38%  | 237,50%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 71,91%  | 71,91%  | 98,80%  | 0,00%   | 71,91%  | 0,00%   | -26,89% | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 245,10  | 245,098 | 0,980   | 442,373 | 245,098 | 0,00    | 244,12  | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,577   | 0,579   | 0,417   | 0,326   | 0,582   | -0,002  | 0,161   | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,5240  | 0,515   | 0,531   | 0,533   | 0,504   | 0,01    | -0,01   | -75,28%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,4099  | 0,410   | 0,434   | 0,000   | 0,410   | 0,0000  | -0,0243 | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 100,00% | 100,00% | 85,56%  | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   | 14,44%  | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,47%   | 0,74%   | 1,23%   | 0,64%   | 0,83%   | -0,27%  | -0,76%  | 281,48%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 12,90%  | 13,02%  | 14,74%  | 13,63%  | 13,57%  | -0,12%  | -1,84%  | 1533,33%   | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,04    | 1,050   | 0,974   | 0,944   | 1,069   | -0,01   | 0,07    | -696,87%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,04    | 1,056   | 0,247   | 1,070   | 1,080   | -0,01   | 0,80    | -6874,14%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,03    | 1,034   | 0,346   | 0,000   | 1,035   | 0,00    | 0,69    | -57208,33% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 92,05%  | 92,69%  | 82,19%  | 90,15%  | 93,96%  | -0,64%  | 9,86%   | -1540,63%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 9,20%   | 11,50%  | 6,99%   | 8,29%   | 14,00%  | -2,30%  | 2,21%   | -96,09%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 42,54%  | 44,84%  | 32,90%  | 38,35%  | 49,80%  | -2,30%  | 9,64%   | -419,13%   | 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%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 7,54    | 7,542   | 6,650   | 7,759   | 7,455   | 0,00    | 0,89    | 100,00%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 3,30    | 3,295   | 2,275   | 0,763   | 2,835   | 0,00    | 1,02    | 100,00%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се

отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСн) | Реална стъпка (РСн) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНн), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,05%        | 98,72%           | 98,93% | 99,02%         | -0,67%                | -0,88%              | 131,34%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 2,66%         | 49,83%           | 20,07% | 80,00%         | -47,17%               | -17,41%             | 36,91%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 3                        | лошо                     | 0,30%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,64%         | 0,74%            | 1,23%  | 0,83%          | -0,10%                | -0,59%              | 590,00%                                | добро                                | добро                                      | пълно неизпълнение                                             | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 90,15%        | 92,69%           | 82,19% | 93,96%         | -2,54%                | 7,96%               | -313,39%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 2                        | средно                   | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 38,35%        | 44,84%           | 32,90% | 49,80%         | -6,49%                | 5,45%               | -83,98%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 3                        | лошо                     | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 1,80%        |

## 7. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **09.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-29-24/ 16.09.2020 г.** и № **В-17-29-25/ 18.09.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променливи С8 Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                  |
| I.2          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води.                                                                                                                                                 |
| I.5          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                          |
| I.6          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                         |
| I.12         | 1. Дружеството следва да въведе и поддържа всички изискуеми общи и специфични характеристики за БД за договори за присъединяване, включително и процедура за начина и реда на поддържане на БД.                                                                                                                             |
| I.13         | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.                                                                                                                                                          |
| II.          | 1. Да се попълват данни в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ в графа „Година на последна метрологична проверка“ и в графа „Тип на СОЗ“.                                                                                                                 |
| II.          | 2. Да се попълват данни в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ в графи „Монтирани водомери на пунктове преди заустяване тип, ДУ“ и „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                    |
| II.          | 3. В справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи за 2019 г.“ – данните да се посочват и по населени места, освен по райони.                                                                                                                                                                  |
| IV.1         | 1. ВиК операторът да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                        |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да поддържа информация в работни карти за всички необходимите реквизити, 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         | 3. ВиК операторът да създаде сметки за аварийен и текущ ремонт по видове услуги от група 60, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1         | 4. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма за всички сметки от група 60, свързани с текущ и аварийен ремонт, в т.ч. и сметките за разходи за възнаграждения и осигуровки съобразно структурата на ремонтната програма, съгласно                                                      |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1 | 5. При създаване на уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.                                                                                                            |
| IV.2 | 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 - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                  |
| IV.2 | 2. 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 на подземните ВиК проводи и съоръжения, за които е приложимо.                                                                                           |
| IV.2 | 3. ВиК операторът 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 осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната система.                                                                                            |
| IV.2 | 4. ВиК операторът да не отчита по сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ съответно в Инвестиционната програма частта от капиталовите разходи за изпълнение на проекти по ОПОС, която е с безвъзмездни източници на финансиране. По дебита на сметка 207 следва да се отчита само частта от инвестициите, които дружеството извършва със собствено участие (съфинансиране) по оперативни програми. |
| V.1  | 1. Кредитният оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане следва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНА, и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                         |
| V.1  | 2. ВиК операторът да не отчита по сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ съответно в Инвестиционната програма частта от капиталовите разходи за изпълнение на проекти по ОПОС, която е с безвъзмездни източници на финансиране. По дебита на сметка 207 следва да се отчита само частта от инвестициите, които дружеството извършва със собствено участие (съфинансиране) по оперативни програми. |
| VI.1 | 1. ВиК операторът следва да осигури необходимата аналитичност за сметки други разходи за материали, външни услуги и други разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VI.1 | 2. ВиК операторът не трябва да отчита непризнати разходи за обезщетения и щети към други разходи за регулирана дейност.                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

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

Таблица 2

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                           | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.1. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                                                                                                                                                                                                                                                                 | На всички сградни водопроводни отклонения има монтирани водомери (средства за измерване). ВиК Операторът монтира и поддържа за своя сметка всички средства за измерване на сградни водопроводни отклонения. Водомерите са пломбировани и сертифицирани по реда на Наредба за съществения изисквания и оценяване съответствието на средствата за измерване/приета с ПМС №253 от 15.09.2006г., ДВ, бр.80/03.10.2006г./ . Във ВС има внедрена компютърна програма, която отразява ремонта, препломбирането и периодичната проверка на монтираните общи водомери съгласно Закона за измерванията. Всички водомери имат открити партиди, от което следва, че броят на сградните водопроводни отклонения е равен на броя на водомерите, заведени в програмен продукт „Инкасо“. | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото от една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване. |
| 1.2. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                              | Извършена е корекция на стойността на променлива wD44.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция на променлива wD44 се приема.                                                                                                                                                                                       |
| 1.3. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запущвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запущвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната | Извършена е корекция на стойността на променлива wD38a и е представена следната обосновка: В справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019г.“ в брой профилактика (Прочистване, продухване, други) (689 бр.) са включени планови профилактики на улични канали и ревизионни шахти, извършвани ежедневно по график от каналните машини. В това число са включени действителните запущвания (променлива wD38b), общо 116 на брой, доказани с екранна снимка от програмния                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Извършената корекция на променлива wD38a и представената обосновка относно променлива wD38b се приемат.                                                                                                                                  |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| програма за 2019 г.“ от друга страна. В случай че в ремонтната програма запущвания на канализационната мрежа и на СКО са отчетени като профилактики, без да се отчетат като аварии в променливи wD38a и wD38b, то следва да се коригират променливи wD38a и wD38b.                                                                                                                                                                                                                                                                            | продукт „Вик Център“. Поради тази причина смятаме, че не е необходимо да се променят данните за променлива wD38b в справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги за 2019г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното приблизително равенство на данните за променлива iD44 Общ брой на водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип и променлива iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) и/или данните за променлива iD44 да се коригират, като стойността се докаже с екранна снимка.                                                                                                                                    | Допусната е техническа грешка. Извършена е корекция на стойността на променлива iD44.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Дружеството е коригирало данните за променлива iD44, но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото стойността на променлива iD44 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (63 895 бр.) е увеличена и е изравнена със стойността на променлива iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) (63 895 бр.) Същевременно стойността на променлива iD44 не са доказани с екранна снимка. |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива iD45 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване, който са приведени в техническа и метрологична годност през отчетната година и отговарят на одобрения тип, и които са монтирани на СВО през отчетната година, с оглед на представената от дружеството информация в писмо, вх. № В-17-29-13 от 01.07.2020 г.                                                                                                                                                                                  | Извършена е корекция на стойността на променлива iD45.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършената корекция на променлива iD45 се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.6. Да се коригират данните за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от Вик оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, с оглед отстраняване на допуснатата от дружеството техническа грешка.                                                                                                                                                                                                                                                                           | Извършена е корекция на стойността на променлива wA14, коригираната стойност не е доказана с екранна снимка от Регистър за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Дружеството е коригирало данните за променлива wA14, но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото коригираната стойност не е доказана с екранна снимка от Регистър за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.7. Да се коригират данните за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от Вик оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година и оползотворени до края на отчетната година, с оглед отстраняване на допуснатата от дружеството техническа грешка.                                                                                                                                                                                                                              | Извършена е корекция на стойността на променлива wA15, коригираната стойност не е доказана с екранна снимка от Регистър за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Дружеството е коригирало данните за променлива wA15, но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото коригираната стойност не е доказана с екранна снимка от Регистър за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.8. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните в справка № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива G4 Обща сума на отчетените разходи за услуга доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“. | Не е извършена е корекция на стойностите на променливи G4, iwG4b, iwG4c. Представена е следната обосновка: Констатираната разлика в разходите в двата отчета се дължи на амортизациите, поради различните принципи на признаване на тези разходи. В справка 7 и 7.1 данните се попълват автоматично от справки 5.1-5.5 и данните съответстват на начислените амортизации за периода. Разходите в справка 2 се прехвърлят автоматично от справка 17 от отчета на БП. При попълването на тези разходи, в справка 17 се взема предвид принципа им на формиране, в утвърдения от Вас бизнес-план, и е приложен към отчетността за годината т.е. с амортизацията на публични активи - без да се взема предвид от коя дейност произлизат амортизациите, с единствено изискване да не се надвишава общия размер на амортизациите за годината, да се покрият вноската по заема и инвестициите в публични активи по услуги. Считаме че прилаганият подход довежда до изчисляване на разходите по дейности така както е предвидено по бизнес-план и се достига до реалните стойности на изчисляваните показатели за качество, които се съпоставят с предвидените. В случай че се направи | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.9. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG4b Обща сума на отчетените разходи за услуга отвеждане на отпадъчните води съгласно ЕСРО, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.10. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG4c Обща сума на отчетените разходи за услуга пречистване на отпадъчните води съгласно ЕСРО, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“.                                                                      | промяната ще има голямо изкривяване на данните и ще трябва да се анализират грешни показатели и да се дава обяснение в текстовата част на несъществуваща разлика. Предвид изложените аргументи, считаме че справка 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ е попълнена правилно и не е необходимо да се извършва корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.11. Да се коригират данните за променливи iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ и iE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година, които да се докажат и обосноват с екранни снимки от БД, с оглед на представена от дружеството информация с писмо, вх. № В-17-29-13 от 01.07.2020 г. | Извършена е корекция на стойностите на променливи iE8 и iE10.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Извършената корекция на стойностите на променливи iE8 и iE10 се приема.                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.12. Да се коригират данните за променлива iwE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ в съответствие с данните, представени в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършена е корекция на стойността на променлива iwE8. Приложена е екранна снимка от база данни с наименование „Окончателни договори“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Извършената корекция на стойността на променлива iwE8 се приема.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.13. Да се коригират данните за променлива iwE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към канализационната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ в съответствие с данните от представената екранна снимка от Регистър договори за присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършена е корекция на стойността на променлива iwE10. Приложена е екранна снимка от база данни с наименование „Окончателни договори“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършената корекция на стойността на променлива iwE10 се приема.                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2. Да се представи коригирана справка № 8 „Брой водомери на СВО, преминали последваща проверка/подменени през 2019 г.“, с оглед на корекциите по т. 1.5 в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представена е коригирана справка № 8 „Брой водомери на СВО“, преминали последваща проверка/подменени през 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Представената коригирана справка № 8 „Брой водомери на СВО, преминали последваща проверка/подменени през 2019 г.“ се приема.                                                                                                                                                                                  |
| 3. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3.1. Да се представи обосновка какви видове оперативни ремонти са включени в други оперативни ремонти за водоснабдяване и/или данните да се коригират.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | В направление „Водоснабдяване“ в тип обект „Други оперативни ремонти за водоснабдяване“, са включени оперативни ремонти свързани с подмяна на водомери за периодична проверка и поради установен дефект или повреда. В групата се отчитат разходи по направени ремонти на водомери, който се извършва от звено „ВС - Водомерно стопанство“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.2. Да се представят данни за брой ремонти на сгради за канализация.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | През 2019 г. е извършен един ремонт насочен в Ремонтна програма поддръжка, направление „Канализация“, тип обект „Сгради за канализация“. Същият е изпълнен съвместно - със собствени сили и външен изпълнител /за подменената дограма/ и е отчетен в 5 бр. работни карти с номера РК № 004556/12.04.2019 г., РК № 009272/17.07.2019 г., РК № 011316/12.08.2019 г., РК № 013261/10.09.2019 г., РК № 016429/25.10.2019 г., които са събрани в Досие № 84 – „Реконструкция на подземно помещение на Канална група в сграда ул. „Цариград“ № 7, гр. Русе, община Русе“ на стойност – 12 432,11 лв. /с/г. Приложени справки/. Помещението се използва от обособено за поддръжка на каналната мрежа в гр. Русе звено „Русе канал“, поради което ремонтът е отчетен в направление „Сгради за канализация“. Извършеният ремонт включва подмяна на дограма, реконструкция на ВиК инсталация, подмяна на осветление, възстановяване на паднала мазилка - измазване, полагане на подови покрития, боядисване и др. | Представената обосновка се приема за сведение. Посочените като представени работни карти не са налични към становището на дружеството. Видно от описанията на извършените дейности, част от тях имат характер на капиталов ремонт, и би следвало да се отчитат по сметка 207, и към инвестиционната програма. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. Да се представи коригирана справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“, като се отстранят допуснатите от дружеството техническите грешки в представените отчетни данни.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Представена е коригирана справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Представената коригирана справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ през 2019 г.“ се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5. ВиК операторът да представи информация как се документират и доказват вложените материали при извършване на оперативните ремонти спрямо предварително изписаните общи материали от склада.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Документирането на вложените материали се извършва с първичен счетоводен документ - Складово искане и се посочват за ремонт на участъци от водопроводната мрежа. След влагането им в ремонтни дейности, ако има остатък от материали, се връщат в склада.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | При извършената проверка посочените искания <b>не са представени</b> . Дружеството следва да прилага към досиетата на обектите съответните складови искания с оглед доказване на разходите за вложените материали.                                                                                                                                                                                     |
| 6. ВиК операторът да изясни статута на ремонтирания канал за обект: „Реконструкция на площадков канал с гофрирани тръби ф150 мм по ул. „Цариград“, гр. Русе, община Русе“ (РК № 003058 от 18.03.2019 г.).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Статутът на обект: Реконструкция на площадков канал с гофрирани тръби ф150 мм по ул. „Цариград“, гр. Русе, община Русе“ (РК № 003059 от 18.03.2019 г.). е участък от площадков канал в район с комплексно застрояване на гр. Русе.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 7. Да се представи информация относно отчетените по дебита на сметка 207 капиталови разходи в размер от 76 760,84 лв. за обекти, изградени с финансиране по ОП „Околна среда 2014-2020“, включително дали същите включват собствено участие на дружеството (съфинансиране от бенефициента), или ще бъдат възстановени с безвъзмездна финансова помощ по ОПОС; както и да се обясни разминаването с получената от МОСВ информация с писмо вх. № В-03-03-15 от 17.02.2020 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Посочените обекти по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, са изцяло заплатени със собствени средства през 2019 г. През 2020 г. с Искане за плащане са одобрени и възстановени 58 755 лв., представени съответно по обекти и по направления от инвестиционната програма. Разминаването с получената от МОСВ информация с писмо вх. № В-03-03-15 от 17.02.2020 г. на КЕВР се дължи на неотчитане на критериите от страна на МОСВ за инвестиции, които се прилагат в счетоводството и критериите за инвестиции за нуждите на ценообразуване, одобрени от КЕВР.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Становището на ВиК оператора се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 8. Във връзка с констатираните по дебита на сметка 207 Активи в процес на изграждане обекти, за които дружеството посочва че се изграждат с финансиране по ОП „Околна среда 2014-2020“ (ОПОС) на обща стойност 76 760,84 лв., в т.ч. за услугата доставяне на вода в размер на 45 372,31 хил. лв. (в т.ч. 8 935, 25 хил. лв. за довеждащи съоръжения и 36 437,06 хил. лв. за рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м) и 31 388,53 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчни води (в т.ч. 11 453,75 рехабилитация и разширение на главни канализационни колектори и клонове и 19 934,78 хил. лв. за рехабилитация и разширение на канализационната мрежа над 10 м), в случай че стойността включва безвъзмездна финансова помощ по ОПОС, същата следва да се изключи от отчетените инвестиции за 2019 г., респективно следва да се представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ към отчета за изпълнение на одобрения бизнес план. | Представена е коригирана Справка № 19 "Отчет и разчет на инвестиционната програма за 2019 г."                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Извършена е корекция на инвестиционната програма като възстановените суми общо в размер на 58 755 лв. са изключени от направления: Довеждащи съоръжения 6 943 лв.; Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м 28 298 лв.; Рехабилитация и разширение на канализационната мрежа над 10 м 15 274 лв.; Рехабилитация и разширение на главни канализационни колектори и клонове 8 240 лв. |
| 9. ВиК операторът следва да докаже че в посочените сметки за други разходи за материали, външни услуги и други разходи не са отчетени: (1) разходи за които аналитично установени счетоводни сметки, към които да се завеждат, (2) дълготрайни активи със стойност под прага на същественост, съгласно счетоводната политика на дружеството, като разходи. (3) разходи, които не се признават от Комисията за регулирана дейност.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | По т. (1): В сметка 601, аналитичност „1.7.Други, 2.9.Други и 3.8. Други“ са отразени само материали, вложени при ремонти отразени в съответните точки от ремонтните програми по вид услуга.<br>В сметки 602 и 609 аналитичност Други – няма, видно от предоставените аналитични оборотни ведомости в процеса на проверка.<br>Позиция „Други“ съществува в отчетните таблици по ЕСРО, в която са обобщени набраните обороти по аналитичности, които се водят счетоводно, но за които няма конкретно посочена точка в таблиците и не могат да се отнесат към посочените такива. Разбивка на аналитичностите могат да се видят в предоставените ви аналитични оборотни ведомости.<br>По т. (2): Всички активи, които отговарят на критериите за дълготрайни активи в указанията на КЕВР, са завеждани като дълготрайни активи и са намалявани текущите разходи. В потвърждение ви предоставяме: хронологичен дневник, работна карта и КСС, и извлечение от инвентарна книга, за произволно избрани 4 актива.<br>По т. (3): Разходите, които не се признават от Комисията, са отделени в самостоятелна счетоводна сметка 60850, за което прилагаме аналитична оборотна ведомост, и са отразени в колона Непризнати разходи. Сумата от 4 хил. | Становището на ВиК оператора се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                      | лв, която се вижда на ред 7.7.3 „щети, обезщетения, чл.внос“ за регулирани дейности, е формирана от членски внос.                                                                             |                                         |
| 10. ВиК операторът следва да представи коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчетния доклад и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО за 2019 г., като изключи непризнати разходи за обезщетения и щети. | В разходите за регулирани услуги не са включени непризнати разходи, поради което не е необходимо да се прави корекция на Справка 7 и Справка № 17. (съгласно представена информация по т.(3). | Становището на ВиК оператора се приема. |

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

Таблица 5

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Застраховки на получените ПДА от<br>общините и закупени активи      | 4      | 28    | 24                             | 28                  | -24                               | 19 055                                    | -0,1207%      |
| Въвеждане на нови показатели при<br>анализа на питейни води         | 5      | 4     | -1                             | 4                   | 1                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 9      | 32    | 23                             | 32                  | -23                               |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Застраховки на получените ПДА от<br>общините и закупени активи      | 5      | 2     | -3                             | 2                   | 3                                 | 1 937                                     | 0,1549%       |
|                                                                     |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 5      | 2     | -3                             | 2                   | 3                                 |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Застраховки на закупените автомобили                                | 4      | 2     | -2                             | 2                   | 2                                 | 1 964                                     | 4,9440%       |
| Обследване на ПСОВ Русе и ПСОВ Бяла                                 | 20     | 12    | -8                             | 12                  | 8                                 |                                           |               |
| Въвеждане в експлоатация на ПСОВ Бяла                               | 354    | 267   | -87                            | 267                 | 87                                |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 378    | 281   | -97                            | 281                 | 97                                |                                           |               |

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи, като въз основа на представено становище след връчен констативен протокол са извършени корекции:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо<br>за периода от влизане в сила на одобрения бизнес<br>план | Общо разчет по БП<br>за 2017-2019 г.<br>Общо за периода | Общо отчетени<br>инвестиции за 2017-<br>2019 г.<br>Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за<br>2017-2019 г.<br>Общо за периода |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                               | хил. лв.                                                | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                       | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                            | 13 130                                                  | 11 976                                                             | -1 154                                                         | 91%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 1 191                                                   | 1 895                                                              | 705                                                            | 159% |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                 | 11 939                                                  | 10 081                                                             | -1 858                                                         | 84%  |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                   | 1 806                                                   | 260                                                                | -1 545                                                         | 14%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 357                                                     | 136                                                                | -221                                                           | 38%  |

|                                |               |               |               |            |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| Инвестиции в Публични активи:  | 1 449         | 124           | -1 324        | 9%         |
| Пречистване на отпадъчни води  | 649           | 293           | -357          | 45%        |
| Инвестиции в Собствени активи: | 259           | 106           | -153          | 41%        |
| Инвестиции в Публични активи:  | 391           | 187           | -204          | 48%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>15 585</b> | <b>12 529</b> | <b>-3 056</b> | <b>80%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-10/26.07.2017 г., в сила от 01.08.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 10 626                                                       | 9 931                                                              | -695                                                               | 93%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 950                                                          | 1 520                                                              | 570                                                                | 160%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 9 676                                                        | 8 411                                                              | -1 265                                                             | 87%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 1 405                                                        | 163                                                                | -1 242                                                             | 12%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 243                                                          | 87                                                                 | -156                                                               | 36%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1 161                                                        | 76                                                                 | -1 086                                                             | 7%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 497                                                          | 258                                                                | -239                                                               | 52%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 209                                                          | 81                                                                 | -128                                                               | 39%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 289                                                          | 178                                                                | -111                                                               | 62%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>12 528</b>                                                | <b>10 353</b>                                                      | <b>-2 176</b>                                                      | <b>83%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 2 371                | 273          | 95           | -                      | -                      | -                      | -                      | 2 738         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 19 055               | 1 937        | 1 964        | -                      | -                      | -                      | -                      | 22 956        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>21 426</b>        | <b>2 209</b> | <b>2 059</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>25 694</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 570                  | -156         | -128         | -                      | -                      | -                      | -                      | 286           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -1 265               | -1 086       | -111         | -                      | -                      | -                      | -                      | -2 462        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,00%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 9,581%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | <b>9,581%</b> |

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                                                                   | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 63%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 77%                                            | 2                                     | 2                                                    | 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                               | 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                                          | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 86%                                            | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 71%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | не експлоатира ПСПВ                    | -                                             | -                  | -                                        | -                               | -                                              | -                                     | -                                                    | -                                                           | -                   |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 86%                                            | 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                 | 75%                                      | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 80%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 67%                                            | 2                                     | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 констатираны некоректни стойности на променливи:

Таблица 8

| ПК | Параметър | Ед. мярка | Стойност 2019 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               | %                | 99,93%  | 99,94%  | 0,01%   | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК2б                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 99,06%  | 98,63%  | -0,43%  | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,041   | 0,407   | -89,99% | Не | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 7,862   | 8,490   | -7,39%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС              | Не | -            |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 40,62%  | 44,18%  | -8,06%  | Не | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 72,968  | 55,725  | 30,94%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС              | Не | -            |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 60,16%  | 64,23%  | 6,77%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС              | Не | -            |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 62,36%  | 64,19%  | 2,93%   | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 52,23%  | 56,17%  | 7,54%   | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 89,77%  | 100,00% | 11,40%  | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 120,183 | 45,135  | 166,27% | Да | Да | Регистър активи; 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          | 0,967   | 1,024   | -5,55%  | Не | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,289   | 0,206   | 40,78%  | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 92,75%  | 75,00%  | -19,14% | Не | Да | Регистър утайки ПСОВ              | Да | wA15<br>wA14 |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 1,09%   | 0,87%   | -20,18% | Не | Да | Регистър активи; ГИС              | Не | -            |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                | 4,93%   | 2,94%   | -40,37% | Не | Да | Регистър активи; ГИС              | Не | -            |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,095   | 1,037   | -5,32%  | Не | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,105   | 1,065   | -3,61%  | Не | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,045   | 0,950   | -9,06%  | Не | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                | 95,04%  | 96,44%  | 1,47%   | Да | Не | -                                 | Не | -            |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 19,97%  | 18,38%  | -7,96%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС              | Да | iE6          |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 99,86%  | 100,00% | 0,14%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС              | Да | iD44         |
| 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     | 6,991   | 6,855   | 1,99%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал | Да | C24          |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 6,229   | 5,872   | 6,09%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал | Не | -            |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                  |         |         |         | 19 | 11 |                                   | 4  |              |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                  |         |         |         | 11 |    |                                   |    |              |

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

- Отчетените стойности на следните 6 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК5, ПК6, ПК9, ПК12е, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК12д, ПК12е, ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази

данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК11в, ПК11г, ПК11д, ПК12д**. В допълнение за **ПК11в** 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 надежността 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                        | 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     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1                        | 1     | 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     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 1     | 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     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 1                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1                        | 1     | 3             | 2          | 3             | лошо                |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК14а | Присъединяване към 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е



представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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                                | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,93%         | 99,93%           | 99,94%  | 99,90%        | 99,95%         | 0,00%                  | -0,01%              | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 99,05%         | 99,06%           | 98,63%  | 99,05%        | 99,09%         | -0,01%                 | 0,42%               | -4200,00%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,041          | 0,041            | 0,407   | 0,039         | 0,041          | 0,00                   | -0,37               | -365900%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 8,11           | 7,862            | 8,490   | 8,303         | 7,155          | 0,25                   | -0,38               | -148,81%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 41,15%         | 40,62%           | 44,18%  | 41,89%        | 38,83%         | 0,53%                  | -3,03%              | -571,70%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 73,39          | 72,968           | 55,725  | 84,728        | 70,830         | 0,42                   | 17,66               | 4193,95%                               | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 49,60%         | 60,16%           | 64,23%  | 23,01%        | 80,60%         | -10,56%                | -14,63%             | 138,54%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 62,36%         | 62,36%           | 64,19%  | 61,76%        | 62,36%         | 0,00%                  | -1,83%              | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 52,23%         | 52,23%           | 56,17%  | 51,73%        | 52,23%         | 0,00%                  | -3,94%              | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 88,64%         | 89,77%           | 100,00% | 84,72%        | 93,18%         | -1,13%                 | -11,36%             | 1005,31%                               | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 120,99         | 120,183          | 45,135  | 138,019       | 119,102        | 0,81                   | 75,86               | 9362,84%                               | 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               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,9668         | 0,967            | 1,024   | 0,977         | 0,962          | 0,00                   | -0,06               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,2939         | 0,289            | 0,206   | 0,182         | 0,264          | 0,0046                 | 0,0884              | 1921,74%                               | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 92,74%         | 92,75%           | 75,00%  | 100,00%       | 92,75%         | -0,01%                 | 17,74%              | -177400%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,09%          | 1,09%            | 0,87%   | 1,09%         | 1,09%          | 0,00%                  | 0,22%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 4,93%          | 4,93%            | 2,94%   | 4,93%         | 4,93%          | 0,00%                  | 1,99%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,08           | 1,095            | 1,037   | 0,850         | 1,124          | -0,01                  | 0,05                | -348,46%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,08           | 1,105            | 1,065   | 1,360         | 1,141          | -0,02                  | 0,02                | -94,63%                                | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,04           | 1,045            | 0,950   | 1,530         | 1,048          | 0,00                   | 0,09                | -1832,65%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 95,04%         | 95,04%           | 96,44%  | 96,00%        | 95,19%         | 0,00%                  | -1,40%              | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 19,99%         | 19,97%           | 18,38%  | 15,59%        | 19,93%         | 0,02%                  | 1,61%               | -                                      | -                                     | средно                                   | средно                                                            |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 99,94%         | 99,86%           | 100,00% | 100,00%       | 99,63%         | 0,08%                  | -0,06%              | -                                      | -                                     | добро                                    | добро                                                             |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 7,02           | 6,991            | 6,855   | 7,090         | 6,938          | 0,03                   | 0,17                | 528,30%                                | добро                                 | добро                                    | пълно неизпълнение                                                |

|       |                                                              |      |       |       |       |       |       |      |   |   |       |                  |
|-------|--------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|------|---|---|-------|------------------|
| ПК156 | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване | 6,07 | 6,229 | 5,872 | 5,276 | 6,406 | -0,16 | 0,20 | - | - | добро | пълно изпълнение |
|-------|--------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|------|---|---|-------|------------------|

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стойка (OCn) | Реална стойка (PCn) | изпълнение на одобрена стойка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качества информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,90%        | 99,93%           | 99,94%  | 99,95%         | -0,03%                | -0,04%              | 133,33%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 23,01%        | 60,16%           | 64,23%  | 80,60%         | -37,15%               | -41,22%             | 110,96%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 1,09%         | 1,09%            | 0,87%   | 1,09%          | 0,00%                 | 0,22%               | 0,00%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 96,00%        | 95,04%           | 96,44%  | 95,19%         | 0,96%                 | -0,44%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 100,00 %      | 99,86%           | 100,00% | 99,63%         | 0,14%                 | 0,00%               | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | -0,60%       |

## 8. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **03.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-28-14/ 11.09.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променливи С8 Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.3          | 1. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за Регистър на ЛИК за отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| I.6          | 1. Дружеството да осигури възможност регистърът на водомерите на СВО да съдържа в цялост информация и да генерира справки за всички изискуеми данни и параметри за водомери на СВО, в т.ч. 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          | 1. Да се внедрят всички изискуеми специфични характеристики в БД за контролни разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| I.11         | 1. Дружеството да осигури възможност база данни/регистърът за изразходваната електрическа енергия да съдържа в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри, в т.ч. променлива zD1 - Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора.                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.13         | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД персонал.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| II.          | 1. Да се посочват данни в графи: „Монтирани водомери на водоизточника“, „Година на последна метрологична проверка“, „Тип на СОЗ (I, II, III пояс) в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.1 | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                   |
| IV.1 | 2. ВиК операторът следва да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за оперативни ремонти, включително 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), съгласно принципите на ЕСРО. |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и оперативен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                            |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да създаде възможност за проследимост на всички съпътстващи един обект разходи в счетоводна система за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                                                                                                                                                                   |
| IV.1 | 5. ВиК операторът не следва да калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на оперативните ремонти в общата стойност на същите.                                                                                                                                                                             |
| IV.2 | 1. ВиК операторът да изготвя коректно екзекутивна документация за всички подземни обекти по ВиК мрежите - чертежите/екзекутивите следва да съдържат необходимите технически параметри - дължини, дълбочини и др.                                                                                                                              |
| IV.2 | 2. Да се създават работни карти за всеки капиталов ремонт поотделно от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители, когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                                     |
| V.1  | 1. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.              |
| VI.1 | 1. 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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г., като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                                  |
| 1.1. Да се коригират данните за общ брой водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия (променлива iDMat), като се спазят изискванията на т. 25 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Извършената корекция се приема.    |
| 1.2. Да се представи обосновка или да се коригират данните в справка № 12 „Отчет и разчет на броя анализи на питейна вода за 2019 г.“, респ. справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за констатираното несъответствие за брой отговарящи и общ брой направени анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване в представените с писмо, с вх. № В-17-28-12 от 10.07.2020 г, екранни снимки от регистъра на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, и тези, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“. | За 2019 г. има два регистъра на лабораторни изследвания за качеството на питейните води: Регистър от екселски файлове, който се поддържа от години и съдържа за големи и малки зони на водоснабдяване цялата информация - всички анализи, извършени както от собствената лаборатория, така и външни лаборатории. и софтуерен регистър (ВиК център), който не съдържа цялата информация. Той започва да се попълва през 2019 г., претърпя софтуерни изменения в частта си за лабораторните анализи. В регистъра на лабораторни изследвания за качеството на питейните води (модул във ВиК Център) за малки зони на водоснабдяване не е въведена цялата информация - съдържа анализи, извършени от собствена лаборатория и не съдържа анализите, извършени от външни лаборатории.   | Представената обосновка се приема. |
| 1.3. Да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за брой аварии поради структурно разрушаване на канала (променлива wD44), така че да има съответствие с отчетените в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и ремонти на СКО.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Посочените в справка № 2 брой на аварии поради структурно разрушаване на канала са 3 бр., което число е формирано от 2 бр. ремонти по канализационната мрежа поради авария и 1 бр. ремонт на авария поради структурно разрушаване на канала свързана с теч. Това число — 3, е посочено и в справка № 11 Аварии, съответно по населени места.<br>Посочените в справка № 10 „Ремонтна програма“, брой ремонти на участъци от канализационната мрежа са общо 14, формирани от 2 бр. ремонти по канализационната мрежа поради авария и 12 бр. ремонта на канализационната мрежа свързано с поддържането. В справка № 10 също така броят ремонти на СКО са общо 4 — формирани от 1 бр. авария в СКО свързана с теч и повреда и 3 бр. ремонти на СКО свързани с поддръжката на мрежата. | Представената обосновка се приема. |
| 1.4. Да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива wA14 Общо количество                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Извършената корекция се приема.    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (т.с.в.), като се посочи количеството на добитата утайка (в т.с.в.) през 2018 г.                                                                                                                                                        |                        |                                 |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, като се прибавят приходите от начислени лихви за предоставяни услуги, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                              | Данните са коригирани. | Извършената корекция се приема. |
| 2. Да се представи обосновка или да се коригират данните в справки № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2019 г.“ за потребената ел. енергия за „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца, ВС Видин и ВС Берковица, предвид констатираното несъответствие с посочената ел.енергия за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор във ВС „Основна“. | Данните са коригирани. | Извършената корекция се приема. |

*Размер на коефициент Q<sub>p</sub> по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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<sub>p</sub> за 2019 г.:

Таблица 3

Таблица 5

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Отпечатване и доставяне на фактури на<br>потребителите              | 120    | 0     | -120                           | 0                   | 120                               | 7 153                                     | 1,6776%       |
|                                                                     |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 120    | 0     | -120                           | 0                   | 120                               |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Отпечатване и доставяне на фактури на<br>потребителите              | 21     | 0     | -21                            | 0                   | 21                                | 707                                       | 2,9703%       |
|                                                                     |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 21     | 0     | -21                            | 0                   | 21                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| отпечатване и доставяне на фактури на<br>потребителите              | 12     | 0     | -12                            | 0                   | 12                                | 1 398                                     | 1,5737%       |
| ПСОВ - с. Копиловци                                                 | 10     | 0     | -10                            | 0                   | 10                                |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 22     | 0     | -22                            | 0                   | 22                                |                                           |               |

През 2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана не е извършило разходи за нова дейност - отпечатване и доставяне на фактури на потребителите и не е приело за експлоатация посочената в бизнес плана, като нов обект ПСОВ - с. Копиловци, като съответно не са извършени разходи този обект.

*Размер на коефициент Q<sub>i</sub> по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 2 544                                             | 2 818                                                    | 274                                                      | 111%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 472                                               | 222                                                      | -250                                                     | 47%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 2 073                                             | 2 596                                                    | 524                                                      | 125%       |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 144                                               | 3                                                        | -141                                                     | 2%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 66                                                | 0                                                        | -66                                                      | 1%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 77                                                | 2                                                        | -75                                                      | 3%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 342                                               | 25                                                       | -317                                                     | 7%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 28                                                | 12                                                       | -16                                                      | 43%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 314                                               | 13                                                       | -301                                                     | 4%         |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 3                                                 | 59                                                       | 56                                                       | 2216%      |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 3                                                 | 58                                                       | 56                                                       | 2205%      |
| Доставяне на вода на ВиК "Враца"                                                                        | 348                                               | 247                                                      | -101                                                     | 71%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 73                                                | 32                                                       | -41                                                      | 43%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 275                                               | 215                                                      | -59                                                      | 78%        |
| Доставяне на вода на ВиК "Видин"                                                                        | 4                                                 | 2                                                        | -2                                                       | 54%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 1                                                 | 1                                                        | -1                                                       | 50%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 3                                                 | 2                                                        | -1                                                       | 55%        |
| Доставяне на вода на ВиК "Берковица"                                                                    | 10                                                | 27                                                       | 17                                                       | 272%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 3                                                 | 5                                                        | 1                                                        | 137%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 7                                                 | 23                                                       | 16                                                       | 341%       |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>3 395</b>                                      | <b>3 181</b>                                             | <b>-214</b>                                              | <b>94%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-14/09.08.2017 г., в сила от 01.09.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (4 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %     |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 942                                                        | 2 262                                                              | 320                                                                | 116%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 345                                                          | 178                                                                | -167                                                               | 51%   |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 1 597                                                        | 2 084                                                              | 487                                                                | 130%  |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 127                                                          | 2                                                                  | -124                                                               | 2%    |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 65                                                           | 0                                                                  | -64                                                                | 0%    |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 62                                                           | 2                                                                  | -60                                                                | 3%    |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 312                                                          | 16                                                                 | -295                                                               | 5%    |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 24                                                           | 5                                                                  | -20                                                                | 19%   |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 287                                                          | 12                                                                 | -275                                                               | 4%    |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 2                                                            | 55                                                                 | 53                                                                 | 2669% |

|                                      |              |              |             |            |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| Инвестиции в Собствени активи:       | 0            | 0            | 0           | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:        | 2            | 55           | 52          | 2654%      |
| Доставяне на вода на ВиК "Враца"     | 230          | 143          | -87         | 62%        |
| Инвестиции в Собствени активи:       | 27           | 31           | 4           | 113%       |
| Инвестиции в Публични активи:        | 203          | 113          | -90         | 55%        |
| Доставяне на вода на ВиК "Видин"     | 3            | 2            | 0           | 83%        |
| Инвестиции в Собствени активи:       | 1            | 1            | 0           | 123%       |
| Инвестиции в Публични активи:        | 2            | 2            | -1          | 73%        |
| Доставяне на вода на ВиК "Берковица" | 6            | 18           | 11          | 281%       |
| Инвестиции в Собствени активи:       | 1            | 5            | 3           | 361%       |
| Инвестиции в Публични активи:        | 5            | 13           | 8           | 261%       |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>       | <b>2 621</b> | <b>2 499</b> | <b>-123</b> | <b>95%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречиства<br>не | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО -<br>ВС Враца | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО -<br>ВС Видин | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО -<br>ВС<br>Берковица | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 492                        | 38         | 69              | 5                            | 70                                         | 2                                          | 3                                                 | 678           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 7 153                      | 707        | 1 398           | 63                           | 1 247                                      | 59                                         | 88                                                | 10 714        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>7 645</b>               | <b>744</b> | <b>1 467</b>    | <b>67</b>                    | <b>1 317</b>                               | <b>61</b>                                  | <b>91</b>                                         | <b>11 392</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -167                       | -64        | -20             | 0                            | 4                                          | 0                                          | 3                                                 | -244          |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 487                        | -60        | -275            | 52                           | -90                                        | -1                                         | 8                                                 | 121           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |                 |                              |                                            |                                            |                                                   | 2,143%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |                 |                              |                                            |                                            |                                                   | 0,00%         |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                            |            |                 |                              |                                            |                                            |                                                   | <b>2,143%</b> |

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                                             | НЕ                 | 83%                                      | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 68%                                            | 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 | 94%  | 1 | 1 | 1 | добро               |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 100% | 2 | 56%  | 2 | 2 | 2 | средно              |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 100% | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 100% | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 67%  | 2 | 100% | 1 | 1 | 4 | липса на информация |
| 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 | 50%  | 3 | 100% | 1 | 2 | 2 | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 100% | 2 | 71%  | 2 | 2 | 2 | средно              |
| 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 | 75%  | 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 | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                  | %                      | 97,14%           | 97,41%  | 0,28%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %                      | 98,63%           | 100,00% | 1,39%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %                      | 97,80%           | 99,89%  | 2,14%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение            | 16,113           | 16,516  | -2,44%      | Не                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м <sup>3</sup> /км/ден | 26,815           | 22,852  | 17,34%      | Да                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %                      | 79,51%           | 77,88%  | 2,09%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | бр/100км/год           | 70,773           | 85,249  | -16,98%     | Не                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |

|       |                                                                          |                        |         |         |                  |    |    |                                  |    |   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|---------|------------------|----|----|----------------------------------|----|---|
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                      | 32,46%  | 0,75%   | -<br>97,69%      | Не | Да | ГИС                              | Не | - |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                      | 50,21%  | 52,49%  | 4,54%            | Да | Не | -                                | Не | - |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                      | 39,09%  | 39,40%  | 0,79%            | Да | Не | -                                | Не | - |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                      | 100,00% | 100,00% | 0,00%            | Да | Не | -                                | Не | - |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к<br>м/год       | 167,327 | 161,458 | 3,63%            | Да | Да | ГИС                              | Не | - |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10<br>000<br>потреб | 0,500   | 0,122   | 310,51<br>%      | Да | Не | -                                | Не | - |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³                | 0,420   | 0,499   | -<br>15,95%      | Не | Не | -                                | Не | - |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³                | 0,187   | 0,244   | -<br>23,57%      | Не | Не | -                                | Не | - |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                      | 20,00%  | 0,00%   | -<br>100,00<br>% | Не | Не | -                                | Не | - |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                      | 0,33%   | 0,69%   | 109,09<br>%      | Да | Да | ГИС                              | Не | - |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                      | 1,21%   | 1,54%   | 27,27%           | Да | Да | ГИС                              | Не | - |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотно<br>шение        | 1,056   | 1,012   | -4,16%           | Не | Не | -                                | Не | - |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотно<br>шение        | 1,053   | 0,728   | -<br>30,88%      | Не | Не | -                                | Не | - |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотно<br>шение        | 1,038   | 0,595   | -<br>42,62%      | Не | Не | -                                | Не | - |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                      | 81,66%  | 83,77%  | 2,58%            | Да | Не | -                                | Не | - |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                      | 9,17%   | 7,19%   | -<br>21,59%      | Не | Да | ГИС;<br>Регистър водомери<br>СВО | Не | - |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                      | 38,00%  | 42,27%  | 11,24%           | Да | Да | ГИС;<br>Регистър водомери<br>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% | 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<br>000<br>СВО     | 5,286   | 5,222   | 1,24%            | Да | Да | ГИС;<br>БД персонал              | Не | - |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1<br>000<br>СКО     | 5,633   | 5,239   | 7,52%            | Да | Да | ГИС;<br>БД персонал              | Не | - |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                        |         |         |                  | 20 | 10 |                                  | 0  |   |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                        |         |         |                  | 10 |    |                                  |    |   |

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

- Отчетените стойности на показатели за качество **ПК4а, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК12е, 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.

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

- Отчетените стойности на показатели за качество **ПК5, ПК6, ПК12д** са докладвани от регистър, който е недоказан от дружеството, респективно данните не са достоверни.

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 водоснабителни услуги                                 | 1                   | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 2                   | 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 водоснабителните системи                         | 1                   | 2     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 1                   | 2     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                   | 2     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК6   | Налягане във водоснабителната 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     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                   | 2     | 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                   | 2     | 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     | 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                   | 2     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1                   | 2     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1                   | 2     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1                   | 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 водоснабителната система                              | 1                   | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 1                   | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                   | 2     | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 водоснабителни услуги                   | 97,07%         | 97,14%           | 97,41%  | 95,98%        | 97,23%         | -0,07%                 | -0,34%              | 485,71%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,17%         | 98,63%           | 100,00% | 99,92%        | 99,09%         | -0,46%                 | -1,83%              | 397,83%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 97,79%         | 97,80%           | 99,89%  | 99,55%        | 98,01%         | -0,01%                 | -2,10%              | 21000,00%                              | добро                                | добро                                   | добро                                                             |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |         |         |             |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 16,386  | 16,113  | 16,516  | 17,235  | 15,573  | 0,27    | -0,13   | -47,53%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 28,24   | 26,815  | 22,852  | 25,618  | 21,893  | 1,42    | 5,38    | 378,99%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 80,11%  | 79,51%  | 77,88%  | 78,80%  | 76,55%  | 0,60%   | 2,23%   | 371,67%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 74,24   | 70,773  | 85,249  | 80,776  | 63,679  | 3,46    | -11,01  | -317,87%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 20,18%  | 32,46%  | 0,75%   | 0,00%   | 80,70%  | -12,28% | 19,43%  | -158,22%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 50,18%  | 50,21%  | 52,49%  | 49,36%  | 50,26%  | -0,03%  | -2,31%  | 7700,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 39,07%  | 39,09%  | 39,40%  | 38,38%  | 39,13%  | -0,02%  | -0,33%  | 1650,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 174,75  | 167,327 | 161,458 | 185,417 | 148,295 | 7,43    | 13,29   | 179,03%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,500   | 0,500   | 0,122   | 0,627   | 0,499   | 0,000   | 0,379   | 126166,67 % | добро              | добро              | добро              |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,4243  | 0,420   | 0,499   | 0,450   | 0,416   | 0,00    | -0,07   | -1593,62%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,1890  | 0,187   | 0,244   | 0,195   | 0,186   | 0,0025  | -0,0550 | -2200,00%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 20,00%  | 20,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 90,00%  | 0,00%   | 20,00%  | 0,00%       | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,32%   | 0,33%   | 0,69%   | 0,61%   | 0,44%   | -0,01%  | -0,37%  | 3700,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,15%   | 1,21%   | 1,54%   | 1,10%   | 1,26%   | -0,06%  | -0,39%  | 650,00%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,05    | 1,056   | 1,012   | 1,172   | 1,069   | -0,01   | 0,04    | -698,18%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,05    | 1,053   | 0,728   | 1,170   | 1,053   | 0,00    | 0,32    | -36022,22%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,03    | 1,038   | 0,595   | 0,939   | 1,050   | -0,01   | 0,44    | -6128,17%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 81,59%  | 81,66%  | 83,77%  | 81,65%  | 81,77%  | -0,07%  | -2,18%  | 3114,29%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12д | Ефективност на приважване на водомерите в годност                        | 8,83%   | 9,17%   | 7,19%   | 7,00%   | 14,00%  | -0,34%  | 1,64%   | -482,35%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 33,83%  | 38,00%  | 42,27%  | 26,30%  | 49,97%  | -4,17%  | -8,44%  | 202,40%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 5,29    | 5,286   | 5,222   | 5,350   | 5,261   | 0,00    | 0,07    | 1942,86%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 5,77    | 5,633   | 5,239   | 5,996   | 5,385   | 0,13    | 0,53    | 397,66%     | добро              | добро              | добро              |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСн) | Реална стъпка (РСн) | изпълнение на одобрена стъпка (ПШн), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качеството информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                  | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,92%        | 98,63%           | 100,00% | 99,09%         | 1,29%                 | -0,08%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                            | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 32,46%           | 0,75%   | 80,70%         | -32,46%               | -0,75%              | 2,31%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                                 | 2                        | средно                   | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,61%         | 0,33%            | 0,69%   | 0,44%          | 0,28%                 | -0,08%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                            | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 81,65%        | 81,66%           | 83,77%  | 81,77%         | -0,01%                | -2,12%              | 21200,00 %                             | добро                                | добро                                      | добро                                                            | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 26,30%        | 38,00%           | 42,27%  | 49,97%         | -11,70%               | -15,97%             | 136,50%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                            | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                  |                          |                          | -0,60%       |

## 9. „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **03.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-35-18/ 01.10.2020 г., В-17-35-18-#1/ 01.10.2020 г., В-17-35-18-#2/ 01.10.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

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

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променливи С8 Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                                                                                                                         |
| I.6          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за водомери на СВО, в т.ч. променлива ID44 - Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.                                                                                                                                                                                                                                     |
| I.8          | 1. Дружеството да въведе в цялост всички изискуеми данни и специфични характеристики в БД за количества на вход ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.10         | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за неизмерена законна консумация.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.13         | 1. ВиК операторът да внедри всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.1         | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да 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 да посочва съответното направление от Ремонтната програма.                                                                                                                   |
| IV.1         | 3. ВиК операторът да създаде аналитичност по направлението от Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, по които да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводната програма за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.         |
| IV.1         | 4. ВиК операторът не следва да калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на оперативните ремонти в общата стойност на същите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.2         | 1. Да се създават работни карти за всички капиталови ремонти от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители, и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.2         | 2. ВиК операторът да изготвя коректно работните карти към обектите от Инвестиционната програма като включва данни за всички необходими реквизити, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч. за всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на капиталовите ремонти - изписани материали, вложен труд, механизация, външни услуги и др. свързани разходи.                                                                                                                                            |
| V.1          | 1. Кредитният оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане трябва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНА, както и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО. Новопридобитите активи за нерегулирана дейност трябва да се отразят в колона „трансфери“ за нерегулирана дейност в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО. |
| V.3          | 1. ВиК операторът трябва да отчита публичните ДА, изградени със собствени средства в групи 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи съгласно изискванията на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VI.1         | 1. Разходите за обезщетения съгласно чл. 224, чл. 222, ал.2, чл. 220, ал.1 трябва да бъдат отчитани като непризнати разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VI.1 | 2. Разходите за обучения и квалификация трябва да се отчитат към разходите за външни услуги, за които има аналитично установени счетоводни сметки в категория „обучения на персонала“ към които да се завеждат.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| VI.1 | 3. Разходите за инвестиции не трябва да се отчитат като оперативни разходи съгласно ЕСРО, а в сметка 207Активи в процес на изграждане.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| VI.4 | 1. ВиК операторът не трябва да посочва инвестиционни разходи в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VI.4 | 2. ВиК операторът трябва да попълва данни и да посочва разходи за обезщетения съгласно чл. 224, чл. 222, ал.2 и чл. 220, ал.1 в колона „непризнати разходи“ на справка № 7 „Разходи“ и справка № 7.1. „Разходи по регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VI.4 | 3. При попълване на таблицата за разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“, дружеството следва да посочва преки разходи за услуги и дейности, и разходи за АСД, разпределени между услуги и дейности съгласно правилата на ЕСРО така, че общите суми по услуги и дейности съответстват на общите разходи в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ към годишния отчет за изпълнение на бизнес плана, и справка № 7 „Разходи“ към отчета по 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

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, и/или обосновки, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.1. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                                                                                                                                             | Във въведената база данни в регистър на активите са включени само отразени в счетоводната програма Ажур СВО. които са изградени след 2002 г. В процес на актуализиране е информацията за всички СВО в населените места. В процес на прецизиране е отразената информация за водомери на СВО в ПГГ „Иикасо“. Посочената информация за брой СВО и водомери на СВО 56 715 бр. е на база отчетени данни за 2018 г. - 56 640 бр., увеличени с брой нови присъединявания за 2019 г. – 75 бр.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото от една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване. Отделно от това, достоверността на променлива iE6 не е доказана.                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променливи iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване и iD96 Общ брой проби за качеството на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване.                       | Планираните стойности в Бизнес плана за променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване - 800 бр. и iD96 Общ брой проби за качеството на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване - 860 бр. са брой анализи, вместо брой проби. В отчета за 2019 г. за променливите iD97 - 138 бр. и iD96 - 192 бр. са отчетени брой проби, каквато е дефиницията за променливите, на които съответстват брой анализи отговарящи на условията по разрешителни за заустване - 769 бр. и 917 бр. - изискуеми съгласно разрешителните за заустване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет 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). | Планираните стойности в бизнес плана за променлива D35 са определени на базата на стойност за 2015 г. Стойността на променливата за 2015 г. е отразила само броя на засегнатото население, без да е умножено по съответната продължителност. От справка в програмен продукт ВиК център с база данни за регистрираните аварии и прекъсвания, за 2015 г. - стойността на променлива D35 е 3 144 137, а общ брой засегнато население от прекъсване на водоснабдяването - 690 000. Изчисленият показател ПКЗ в бизнес плана е с неправилна стойност на променливата D35 и по тази причина е със стойност много по-малка от действителната. При стойност на D35 - 3 144 137, изчисляваме ПКЗ – 2,08 за 2015 г. Определеното дългосрочно пиво в НРКВКУ за ПКЗ е 8. Като имаме предвид заложената прогноза в бизнес плана за леко увеличаване на показателя ПКЗ в годините през регулаторния период, а постигнатото ниво през 2019 г. с 1,52 при D35 - 2 290 021 и общ брой засегнато население от прекъсване на водоснабдяването -248 366. реално за 2019 г. не се счита изпълнение. | Представената обосновка в частта относно констатираната неконсистентност в данните разчет/отчет се приема. В частта, че са представени грешни данни за 2015 г., на база на които е определена индивидуалната цел на дружеството за 2021 г. и това трябва да се отчете при определяне дали нивото на ПКЗ за 2019 г. е постигнато - <b>не се приема</b> . Индивидуалните цели на показателите за качество на всички ВиК оператори са определени с Решение № ПК - 1 от 22.06.2016 г. на КЕВР и не подлежат на промяна. |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие в данните за променлива wA14 Общо количество на сухото                                                                                                                                                                                                     | Данните за променлива wA14 не са коригирани. Представена е подробна обосновка, съгласно която през 2018 г. дружеството обслужва 3 бр. ПСОВ: ПСОВ-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от Вик оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени от ИАОС и/или данните за променлива wA14 да се коригират.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | гр. Шумен, ПСОВ-гр. Нови Пазар и ПСОВ- гр. Велики Преслав. Поради липса на техническа възможност формираната до определена операция утайка в ПСОВ - гр. Велики Преслав и ПСОВ - гр. Нови Пазар се транспортира до площадката на ПСОВ - гр. Шумен. ПСОВ гр. Шумен е произвела / обезводнила/ общо 475 т.с.в. като в тези количества са включени и количествата транспортирани необезводнени утайки от ПСОВ гр. Велики Преслав - 30,14 т.с.в. и необезводнените транспортирани утайки от ПСОВ гр. Нови Пазар - 14,77 т.с.в. Общото количество регистрирани в регистъра обезводнени утайки извозени на депото за временно съхранение на площадката на ПСОВ гр. Шумен са както следва:<br>1. Количество произведени обезводнени утайки ПСОВ гр. Шумен - 475 т.с.в.<br>2. Количество произведени обезводнени утайки ПСОВ гр.Нови Пазар - 12 т.с.в.<br>Общото количество обезводнени утайки през отчетната година са 487 т.с.в., които бяха налични на площадката на ПСОВ гр. Шумен. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от Вик оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година и оползотворени до края на отчетната година, като се посочат единствено утайките произведени през 2018 г. и оползотворени до края на 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Данните за променлива wA15 са коригирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Дружеството е коригирало данните за променлива wA15, но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото отчетената стойност на wA15 не може да бъде доказана - представените екранни снимки са от база данни - справка в Ексел, а не от регистъра за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.6. Да се изясни в сключения Договор за третиране, депониране и транспортиране на отпадък какъв е предвидения начин на оползотворяване на утайките. Оползотворени утайки са тези, които са използвани: в земеделието; за рекултивация на нарушени терени; за производство на биогаз; за производство на компост чрез червени калифорнийски червей. В случай, че в договора изрично не е посочено, че утайките ще се оползотворяват по един от посочените начини, то следва количествата утайки да се отчетат като депонирани, а не като оползотворени и да се коригира променлива wA15. Да се представи посочения договор. | Представена е следната обосновка: В сключения Договор за третиране, депониране и транспортиране на отпадъка не е предвиден начинът на оползотворяване. С цел доказване, че отпадъкът се оползотворява, като се използва за рекултивация Ви прилагаме отговор на запитване до фирмата приела отпадъка, като в писмото е декларирано, „че приемания от Вас отпадък с код : 19 08 05 Утайки от пречистване на отпадъчни води от населени места се оползотворява съгласно Плана за рекултивация, а именно за запълване на обратни насипи и за рекултивационни мероприятия“. Прилагаме копие от писмото, копие на Договор за третиране, депониране и транспортиране на отпадък 19 08 05.                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.7. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива G4 Обща сума на отчетените разходи за услуга доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                    | Извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Не е представена обосновка.</b> Извършена е корекция в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ относно данните за променлива G4 (17 879 хил. лв.), като отново се констатира разлика с данните относно променлива G4, посочени в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО (18 769 хил. лв.), доколкото от една страна дружеството е приспаднало от външни услуги инвестиционните разходи общо за регулирана дейност в справка № 7, а от друга страна има несъответствие в размер на 5 хил. лв. по категория други разходи. |
| 1.8. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG4b Обща сума на отчетените разходи за услуга отвеждане на отпадъчните води съгласно ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                     | Извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Не е представена обосновка.</b> Извършена е корекция в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ относно данните за променлива iwG4b (2 485 хил. лв.), като отново се констатира разлика с данните относно променлива iwG4b, посочени в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО (2 487 хил. лв.) по категория данъци и такси.                                                                                                                                                                                               |
| 1.9. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Не е представена обосновка.</b> Извършена е корекция в справка №                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG4c Обща сума на отчетените разходи за услуга пречистване на отпадъчните води съгласно ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ относно данните за променлива iwG4c (4 947 хил.лв.), като отново се констатира разлика с данните относно променлива iwG4c, посочени в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО (4 959 хил. лв.), доколкото от една страна дружеството е изключило непризнатите разходи в размер на 7 хил. лв. общо за регулирани услуги в справка № 7 „Разходи“, а от друга страна има несъответствие по категории данъци и такси и други разходи.                                                                                                      |
| 1.10. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от една страна и данните, представени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и ГФО от друга страна относно променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Не е извършена корекция</b> на променлива iG97. <b>Не е представена обосновка.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.11. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и данните за Общ брой служители на заетост, еквивалентна на пълна заетост (ЕПЗ) за услугата доставяне на вода на потребителите, представени в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО и/или данните за променлива B1 да се коригират.                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Не е представена обосновка</b> , както и <b>не е извършена корекция</b> на променлива B1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.12. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води и данните за Общ брой служители на заетост, еквивалентна на пълна заетост (ЕПЗ) за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, представени в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО и/или данните за променлива wB1 да се коригират.                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Не е представена обосновка</b> , както и <b>не е извършена корекция</b> на променлива wB1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2. Да се представи коригирана справки № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“, като се добавят само данни за изразходване ел.енергия за административни нужди.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | През 2019 година не са били монтирани средства за търговско измерване, които да отделят и отчетат количествата електрическа енергия предназначени за административни нужди. Пропускът е отстранен и в началото на 2020 г. посочената енергия се отчита и се попълва в регистъра. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3. ВиК операторът трябва да представи коригирани: справка №17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и съответно Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“, към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, както и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, с приспаднати инвестиционни разходи в размер на 895 хил. лв. и непризнати разходи за обезщетения съгласно чл. 224, чл. 222, ал.2 и чл. 220, ал.1 в размер на 7 хил. лв (които следва да се попълнят в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, колона „Непризнати разходи“). | Представени са коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                       | Дружеството е извършило корекция в Справка № 17 относно разходите за външни услуги, от които са изключени инвестиционните разходи за услугата доставяне на вода на потребителите и непризнатите разходи за услугата пречистване на отпадъчни води, същевременно са изключени и 7 хил. лв. за обучение и квалификация, които не са добавени към външни услуги. В справка № 7 разходите са коригирани съобразно указаното, но общо за регулирани услуги. Констатира се разлика между общите разходи по услуги в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и 7.1. „Разходи за регулирани услуги“. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. Във връзка с т.3, да се представи и коригирана таблицата за разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, в която сумата от преките разходи и разходи за административна и спомагателна дейност следва да съответстват на данните в справките: № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. |  | Представена е коригирана таблица за разпределение на разходите по услуги и системи към справка № 17, като сумата от преките разходи и разходи за административна и спомагателна дейност съответстват на разходите в справка № 17, но разходите за АСД за регулирана дейност не са разпределени с коефициенти на база преки разходи по услуги. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

*Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

Таблица 5

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |              |              |                                |                     |                                   |                                           |                  |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|------------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет       | Отчет        | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp    |
| Разработване на проекти за инвестиции и регистри                    | 79           | 81           | 2                              | 81                  | -2                                | 13 630                                    | <b>-0,0147%</b>  |
|                                                                     |              |              |                                |                     |                                   |                                           |                  |
| <b>ОБЩО</b>                                                         | <b>79</b>    | <b>81</b>    | <b>2</b>                       | <b>81</b>           | <b>-2</b>                         |                                           |                  |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |              |              |                                |                     |                                   |                                           |                  |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет       | Отчет        | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp    |
| КПС 1 и 2                                                           | 64           | 54           | -10                            | 54                  | 10                                | 567                                       | <b>3,1184%</b>   |
| КПС КИРКОВО                                                         | 33           | 27           | -6                             | 27                  | 6                                 |                                           |                  |
| КПС ДИВДЯДОВО                                                       | 22           | 20           | -2                             | 20                  | 1                                 |                                           |                  |
| <b>ОБЩО</b>                                                         | <b>119</b>   | <b>101</b>   | <b>-18</b>                     | <b>101</b>          | <b>18</b>                         |                                           |                  |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |              |              |                                |                     |                                   |                                           |                  |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет       | Отчет        | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp    |
| ПСОВ ШУМЕН                                                          | 834          | 1 571        | 737                            | 1 532               | -699                              | 2 353                                     | <b>-11,8385%</b> |
| ПСОВ НОВИ ПАЗАР                                                     | 367          | 165          | -202                           | 165                 | 202                               |                                           |                  |
| ПСОВ В.ПРЕСЛАВ                                                      | 370          | 152          | -218                           | 152                 | 218                               |                                           |                  |
| <b>ОБЩО</b>                                                         | <b>1 571</b> | <b>1 888</b> | <b>317</b>                     | <b>1 850</b>        | <b>-279</b>                       |                                           |                  |

Признатите разходи за коефициента  $Q_r$  за ПСОВ гр. Шумен са намалени с отчетени разходи за амортизации в размер на 8 230 лв., които не са включени в коефициента  $Q_r$  в одобрения бизнес план и неизползвани отпуски в размер на 29 895 лв., които са непризнати разходи съгласно изискванията на ЕСРО.

*Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 1 476                                             | 1 618                                                    | 142                                                      | 110%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 26                                                | 212                                                      | 186                                                      | 810%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 450                                             | 1 406                                                    | -44                                                      | 97%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 511                                               | 60                                                       | -451                                                     | 12%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 288                                               | 25                                                       | -263                                                     | 9%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 222                                               | 34                                                       | -188                                                     | 15%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 313                                               | 120                                                      | -193                                                     | 38%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 95                                                | 12                                                       | -83                                                      | 13%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 218                                               | 108                                                      | -110                                                     | 49%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>2 300</b>                                      | <b>1 798</b>                                             | <b>-502</b>                                              | <b>78%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-15/25.09.2017 г., в сила от 01.10.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (3 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 110                                                        | 1 324                                                              | 213                                                                | 119%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 14                                                           | 177                                                                | 162                                                                | 1238%      |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 1 096                                                        | 1 147                                                              | 51                                                                 | 105%       |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 393                                                          | 60                                                                 | -333                                                               | 15%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 217                                                          | 25                                                                 | -192                                                               | 12%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 176                                                          | 34                                                                 | -142                                                               | 20%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 223                                                          | 102                                                                | -121                                                               | 46%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 62                                                           | 10                                                                 | -53                                                                | 16%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 160                                                          | 92                                                                 | -68                                                                | 58%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>1 726</b>                                                 | <b>1 486</b>                                                       | <b>-241</b>                                                        | <b>86%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 492                  | 67         | 82           | -                      | -                      | -                      | -                      | 641           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 13 630               | 567        | 2 353        | -                      | -                      | -                      | -                      | 16 550        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>14 122</b>        | <b>634</b> | <b>2 435</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>17 191</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА прямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 162                  | -192       | -53          | -                      | -                      | -                      | -                      | -82           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА прямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                              | 51                   | -142       | -68          | -                      | -                      | -                      | -                      | -159          |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |            |              |                        |                        |                        |                        | 0,477%        |



|                                                                                                                               |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | 0,923% |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                          | 1,400% |

*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                 | 50%                                      | 3                               | 46%                                            | 2                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо   |
| 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                               | 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                                          | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 57%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо   |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро  |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро  |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро  |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 71%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно |
| 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                               | 82%                                            | 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                               | 79%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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               | %                  | 99,58%           | 97,67%  | -1,92%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК2б                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                  | 99,66%           | 95,54%  | -4,13%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                  | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение        | 0,396            | 1,517   | -73,88%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден          | 31,703           | 35,111  | -9,71%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                  | 80,04%           | 82,39%  | -2,85%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр./100 км/год     | 75,488           | 74,047  | 1,95%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК6                                      | Налягане във водоснабдителната система                                   | %                  | 52,98%           | 19,87%  | -62,50%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                  | 56,29%           | 54,80%  | -2,65%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                  | 54,37%           | 51,89%  | -4,56%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                  | 93,02%           | 71,88%  | -22,73%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100 км/год     | 167,984          | 174,708 | -3,85%      | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10 000 потреб. | 0,210            | 0,516   | -59,31%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³            | 0,860            | 0,971   | -11,38%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³            | 0,397            | 0,398   | -0,42%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                  | 90,91%           | 85,01%  | -6,49%      | Не                      | Не                                       | - | Да                    | wA15    |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                  | 0,17%            | 0,22%   | 29,78%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                  | 1,27%            | 1,94%   | 52,61%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | -       |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение        | 1,033            | 0,800   | -22,57%     | Не                      | Не                                       | - | Да                    | G4      |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение        | 1,107            | 0,226   | -79,60%     | Не                      | Не                                       | - | Да                    | iwG4b   |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение        | 1,034            | 0,463   | -55,18%     | Не                      | Не                                       | - | Да                    | iwG4c   |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                  | 89,58%           | 85,17%  | -4,92%      | Не                      | Не                                       | - | Да                    | iG97    |
| ПК12д                                    | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | %                  | 9,00%            | 6,31%   | -29,89%     | Не                      | Не                                       | - | Да                    | iE6     |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                  | 45,32%           | 33,22%  | -26,71%     | Не                      | Не                                       | - | Да                    | iE6     |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                  | 100,00%          | 95,83%  | -4,17%      | 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      | 7,390            | 6,771   | 9,15%       | Да                      | Не                                       | - | Да                    | C24; B1 |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             |                    | 11,911           | 10,708  | 11,24%      | Да                      | Не                                       | - | Да                    | wB1     |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                    |                  |         |             | 10                      | 0                                        |   | 9                     |         |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                    |                  |         |             | 20                      |                                          |   |                       |         |

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

- За отчетените стойности на следните 2 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво: **ПК15а, ПК15б** се констатира, че е

отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- За отчетените стойности на следните 7 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво: **ПК11в, ПК12а, ПК12б, ПК12в, ПК12г, 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 надежността 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                        | 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                        | 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                        | 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     | 2             | 1          | 2             | средно |
| 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     | 2             | 2          | 2             | средно |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1                        | 1     | 2             | 2          | 2             | средно |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1                        | 1     | 2             | 2          | 2             | средно |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 1                        | 2     | 2             | 2          | 2             | средно |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1                        | 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  | 1                        | 1     | 2             | 2          | 2             | средно |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 1                        | 1     | 2             | 2          | 2             | средно |

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнени е 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                                | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,58%         | 99,58%           | 97,67%  | 98,49%        | 99,58%         | 0,00%                  | 1,91%               | 0,00%                                   | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 99,65%         | 99,66%           | 95,54%  | 99,33%        | 99,67%         | -0,01%                 | 4,11%               | -41100,00%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,394          | 0,396            | 1,517   | 0,330         | 0,401          | 0,00                   | -1,12               | -                                       | -                                     | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 31,95          | 31,703           | 35,111  | 32,416        | 29,197         | 0,25                   | -3,16               | -1261,10%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 80,20%         | 80,04%           | 82,39%  | 80,67%        | 78,41%         | 0,16%                  | -2,19%              | -1368,75%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 78,46          | 75,488           | 74,047  | 80,025        | 67,854         | 2,97                   | 4,41                | 148,52%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 36,42%         | 52,98%           | 19,87%  | 0,00%         | 81,25%         | -16,56%                | 16,55%              | -99,94%                                 | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 56,47%         | 56,29%           | 54,80%  | 62,53%        | 56,32%         | 0,18%                  | 1,67%               | -                                       | -                                     | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 54,55%         | 54,37%           | 51,89%  | 54,02%        | 54,39%         | 0,18%                  | 2,66%               | -                                       | -                                     | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 93,02%         | 93,02%           | 71,88%  | 99,46%        | 93,02%         | 0,00%                  | 21,14%              | 0,00%                                   | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 175,10         | 167,984          | 174,708 | 230,909       | 150,198        | 7,11                   | 0,39                | 5,49%                                   | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,210          | 0,210            | 0,516   | 0,736         | 0,210          | 0,000                  | -0,306              | -305900,00%                             | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,9057         | 0,860            | 0,971   | 0,896         | 0,815          | 0,05                   | -0,07               | -143,93%                                | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,3945         | 0,397            | 0,398   | 0,032         | 0,400          | -0,0020                | -0,0037             | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 78,13%         | 90,91%           | 85,01%  | 0,00%         | 102,23%        | -12,78%                | -6,88%              | 53,83%                                  | лошо                                  | лошо                                     | лошо                                                              |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,08%          | 0,17%            | 0,22%   | 0,08%         | 0,42%          | -0,09%                 | -0,14%              | 155,56%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,06%          | 1,27%            | 1,94%   | 0,76%         | 1,44%          | -0,21%                 | -0,88%              | 419,05%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,03           | 1,033            | 0,800   | 0,935         | 1,036          | 0,00                   | 0,23                | -13605,88%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,09           | 1,107            | 0,226   | 2,565         | 1,118          | -0,02                  | 0,86                | -4688,04%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,03           | 1,034            | 0,463   | 2,126         | 1,035          | 0,00                   | 0,57                | -15313,51%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 88,90%         | 89,58%           | 85,17%  | 88,81%        | 91,05%         | -0,68%                 | 3,73%               | -548,53%                                | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 9,01%          | 9,00%            | 6,31%   | 5,97%         | 14,00%         | 0,01%                  | 2,70%               | -                                       | -                                     | средно                                   | средно                                                            |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 43,43%         | 45,32%           | 33,22%  | 27,74%        | 49,94%         | -1,89%                 | 10,21%              | -540,21%                                | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00%        | 100,00%          | 95,83%  | 85,71%        | 100,00%        | 0,00%                  | 4,17%               | 0,00%                                   | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       | пълно неизпълнение                                                |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |

|       |                                                                         |         |         |         |         |         |       |       |          |       |       |       |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|----------|-------|-------|-------|
| ПК146 | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00%  | добро | добро | добро |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 7,38    | 7,390   | 6,771   | 7,396   | 7,381   | -0,01 | 0,61  | -        | -     | добро | добро |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 11,99   | 11,911  | 10,708  | 7,285   | 11,991  | 0,08  | 1,28  | 1681,60% | добро | добро | добро |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрен а стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                        |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,49%        | 99,58%           | 97,67% | 99,58%         | -1,09%                 | 0,82%               | -75,23%                                | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 1                        | добро                    | 0,60%        |
| ПК6                      | Налиягане във водоснабдителната система                    | 0,00%         | 52,98%           | 19,87% | 81,25%         | -52,98%                | -19,87%             | 37,50%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 2                        | средно                   | 0,30%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,08%         | 0,17%            | 0,22%  | 0,42%          | -0,09%                 | -0,14%              | 155,56%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 88,81%        | 89,58%           | 85,17% | 91,05%         | -0,77%                 | 3,64%               | -472,73%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 2                        | средно                   | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 27,74%        | 45,32%           | 33,22% | 49,94%         | -17,58%                | -5,48%              | 31,17%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 2                        | средно                   | 0,30%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                        |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 1,50%        |

## 10. „Водоснабдяване и канализация - Сливен“ ООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **04.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-26-11/ 15.10.2020 г.** и **В-17-26-12/ 16.10.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри Регистър на активи и ГИС, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                               |
| I.2          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на аварията.                                                                                                                                            |
| I.2          | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за проверка на достоверността и последващ контрол на въведените данни.  |
| I.3          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води.                                                                              |
| I.3          | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистрите, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за проверка на достоверността и последващ контрол на въведените данни. |
| I.3          | 3. Да се осигури възможност за генериране на справки по зададени критерии за регистъра за ЛИК на отпадъчни води.                                                                                                                                                      |
| I.4          | 1. Да се внедрят всички изискуеми специфични характеристики в регистър на оплакванията от потребители.                                                                                                                                                                |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.5  | 1. ВиК операторът следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.6  | 1. В регистъра на водомери на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| I.7  | 1. „Водоснабдяване и канализация - Сливен“ ООД, следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата за отчитане и фактуриране и Счетоводна система.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| I.8  | 1. Да въведе официални процедури за начина и реда на поддържане на базите данни за количества на вход ПСПВ и ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.8  | 2. Да се монтира разходомер на вход ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| I.9  | 1. Дружеството да внедри база данни за контролни разходомери и дейта логери, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.10 | 1. Дружеството да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.11 | 1. ВиК операторът следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни за електрическа енергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| I.11 | 2. ВиК операторът следва да въвежда данни за изискуемите специфични характеристики в базата данни за електрическа енергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.12 | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.12 | 2. ВиК операторът следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| II.  | 1. В справка № 6 „Разрешени и и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| II.  | 2. В справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| II.  | 3. Да се попълват данни за персонал в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| IV.1 | 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 да посочва съответното направление от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                         |
| IV.1 | 2. Дружеството 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 гр. 60, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да отчита и отнася ежемесечно всички съпътстващи разходи за аварийен и текущ ремонт към съответния вид оперативен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| IV.1 | 5. При осъществяване на ремонтни дейности, в т. ч. ремонт на сградни водопроводни отклонения, част от публична инфраструктура дружеството не следва да използва материали на клиенти, а да извършва същите със собствен ресурс и за негова сметка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| IV.1 | 6. Дружеството да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.2 | 1. За обектите от Инвестиционната програма 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 | 2. Да се създават работни карти за всички капиталови обекти от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители, и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги, които да съдържат информация за съответното направление от Инвестиционната програма и всички необходими реквизити, 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.2 | 3. Дружеството да капитализира всички съпътстващи разходи към инвестициите от направления измерване на вход ВС, Зониране на водопроводната мрежа - контролно измерване и Приходни водомери, в т.ч. разходи за труд и социални осигуровки.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| V.1  | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА по услуги и за нерегулирана дейност в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| V.1  | 2. ВиК операторът следва да осигури изпълнение на Механизъм за реинвестиране на част от приходите                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| V.3  | 1. Отчетените стойности за дълготрайни активи в справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО и справка № 20 „Амортизационен план“ трябва да съответстват на данните от предоставените от дружествата амортизационни планове на балансовите (заведени в групи 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи собствени активи и публични, изградени със собствени средства).                                                                                                                                                       |
| VI.1 | 1. ВиК операторът да отчита разходите към съответстващите на тяхното естество създадени категории в отчета за разходите по ЕСРО и годишния отчетен доклад, в т.ч. разходи за обучение на персонала към категория разходи за външни услуги, подкатегория обучение на персонала.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки: |                          |                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.1. Да се коригират данните за променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период, в съответствие с представените екранни снимки от Регистър на ЛИК за качеството на отпадъчните води.                                                   |                          | <b>Не е извършена корекция</b> на променлива iD97 в съответствие с представените екранни снимки от Регистър на ЛИК за отпадъчните води. Същевременно е извършена корекция на „броя проби, отговарящи на условията, включени |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                          | в разрешителните за заустване за разглеждания период“ в справка № 13 „Отчет и разчет на броя проби на отпадъчни води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване“.                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променливи wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период, wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                          | <b>Не е представена обосновка.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.3. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                          | <b>Не е представена обосновка, не е извършена корекция</b> на променлива wD44.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна.                                                   |                                                                                                                                                                                                                          | <b>Не е представена обосновка, не е извършена корекция</b> на променливи wD38a и wD38b.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година и оползотворени до края на отчетната година, като се посочат единствено утайките произведени през 2018 г. и оползотворени до края на 2019 г. Посочената стойност на променлива wA15 се докаже с екранна снимка от Регистър на утайките от ПСОВ.                                                                                               | Дружеството представя 2 бр. екранни снимки от „Регистър на утайките от ПСОВ“.                                                                                                                                            | <b>Не е извършена корекция</b> на променлива wA15. Същевременно е извършена корекция на стойността на „оползотворени утайки, произведени преди 2019 г.“ в справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“ и справка № 14.1 „Произведени и оползотворени утайки от всяка ПСОВ през 2019 г.“, като стойността е потвърдена с представена екранна снимка от „Регистър на утайките от ПСОВ“. |
| 1.6. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ | Извършена корекция                                                                                                                                                                                                       | <b>Не е представена обосновка.</b> Извършена е корекция на променлива iG99, като след извършената корекция отново се констатира разлика между данните в справка № 2 (15 631 хил. лв. с вкл. ДДС) и справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                            |
| 1.7. Да се коригират данните за променлива iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ, и да се докажат с екранна снимка с оглед отстраняване на установените неточности в представените отчетни данни за променлива iE8.                                                                                                                                                                        | Извършена е корекция на променлива iE8, коригираната стойност не е доказана с екранна снимка от „База данни договори за присъединяване“                                                                                  | Извършената корекция на променлива iE8 <b>не се приема</b> , доколкото коригираната стойност не е доказана с екранна снимка от база данни договори за присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.8. Да се коригират отчетните данни за променлива iE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнение предварителните условия за присъединяване и срокове за присъединяване изтичат до края на отчетната година, с оглед отстраняване на установените неточности в представените отчетни данни за променлива iE10 и в съответствие с данните от представената екранна снимка от база данни договори за присъединяване.                                                         | Извършена е корекция на променлива iE10, коригираната стойност е доказана с екранна снимка от „База данни договори за присъединяване“.                                                                                   | Извършената корекция на променлива iE10 се приема, доколкото коригираната стойност е доказана с екранна снимка от „База данни договори за присъединяване“.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.9. Да се докаже с екранна снимка от регистър на водомери на СВО отчетената стойност на променлива iD44 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Стойността на променлива iD44, посочена в Справка № 2 (17 058 бр.) не може да се докаже с екранна снимка, тъй като регистъра на водомери не може да генерира справки към стара дата. По тази причина дружеството запазва | Представената обосновка се приема за сведение, но същевременно отчетената стойност на променлива iD44 не е доказана с екранна снимка от „Регистър на водомерите на СВО“.                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | справка във формат Excel за всеки отчетен период.<br>Дружеството е възложило на фирмата поддържаща „Регистъра на водомерите“ отстраняване на проблема. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.10. Да се докажат с екранна снимка от регистъра на длъжностите и задълженията на персонала стойностите на 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“ чрез екранни снимки от ПП „Терез“. Дружеството следва да докаже и обоснове дали всички изискуеми специфични характеристики се поддържат в ПП „Терез“ чрез представяне на екранни снимки от системата, както и да представи процедура за начина и реда за поддържане на регистъра с длъжностите и задълженията на персонала. | Дружеството представя информация относно ПП „Терез“, както и 4 бр. екранни снимки.                                                                     | Работната група приема обосновката на ВиК оператора за сведение, но отчетените стойности на променливи В1 и wB1 не са доказани чрез екранни снимки от ПП „Терез“.                                                                                                                                                            |
| 2. В справка № 4 „Отчет на постигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.1. Да се представи обосновка относно констатираната разлика в данните за закупени водни количества от „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора, представени в отчетния доклад (275 000 м <sup>3</sup> ) и данни от фактури (269 460 м <sup>3</sup> ).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                        | Не е представена обосновка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.2. Да се представи обосновка относно констатираната разлика в данните за закупени водни количества от „ВиК“ ООД, гр. Търговище, представени в отчетния доклад (72 989 м <sup>3</sup> ) и данни от фактури (70 743 м <sup>3</sup> ), както и защо са включени фактурирани водни количества за м. декември 2018 г. и същевременно не са включени водни количества за м. декември 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        | Не е представена обосновка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3. ВиК операторът трябва да представи коригирани справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО и справка № 20 „Амортизационен план“ от отчетните данни в съответствие с данните от предоставените амортизационни планове на балансовете (заведени в групи 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи собствени активи и публични, изградени със собствени средства).                                                                                                                                                                                                                                                             | Дружеството не е представило становище.                                                                                                                | Дружеството е представило коригирана справка № 20 „Амортизационен план“ за 2019 г. от годишния доклад за изпълнение на бизнес плана. Извършена е корекция на данните, в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели.<br>Не са представени коригирани справки № 5.1 - № 5.5 Дълготрайни активи от отчета по ЕСРО. |

*Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.*

ВиК операторът няма одобрени в бизнес плана оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента  $Q_p$ .

*Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 4 802                                             | 3 146                                                    | -1 656                                                   | 66%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 289                                               | 888                                                      | 599                                                      | 307% |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 4 513                                             | 2 258                                                    | -2 255                                                   | 50%  |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 321                                               | 67                                                       | -254                                                     | 21%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 3                                                 | 15                                                       | 12                                                       | 467% |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 318                                               | 52                                                       | -266                                                     | 16%  |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 606                                               | 208                                                      | -398                                                     | 34%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 96                                                | 135                                                      | 39                                                       | 141% |



|                                        |              |              |               |            |
|----------------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| Инвестиции в Публични активи:          | 510          | 73           | -437          | 14%        |
| Доставяне на вода на друг ВиК оператор | 0            | 0            | 0             | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:         | 0            | 0            | 0             | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:          | 0            | 0            | 0             | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>         | <b>5 729</b> | <b>3 421</b> | <b>-2 308</b> | <b>60%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-16/25.09.2017 г., в сила от 01.10.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (3 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 3 525                                                        | 2 449                                                              | -1 076                                                             | 69%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 78                                                           | 634                                                                | 555                                                                | 808%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 3 446                                                        | 1 815                                                              | -1 631                                                             | 53%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 252                                                          | 64                                                                 | -188                                                               | 25%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 1                                                            | 15                                                                 | 14                                                                 | 1274%      |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 251                                                          | 49                                                                 | -202                                                               | 20%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 495                                                          | 150                                                                | -345                                                               | 30%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 93                                                           | 123                                                                | 31                                                                 | 133%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 403                                                          | 27                                                                 | -376                                                               | 7%         |
| Доставяне на вода на друг ВиК оператор                                                                            | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>4 273</b>                                                 | <b>2 663</b>                                                       | <b>-1 609</b>                                                      | <b>62%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 5

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 1 056                | 48         | 191          | -                      | 5                      | -                      | -                      | 1 300          |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 10 714               | 303        | 1 588        | -                      | 322                    | -                      | -                      | 12 927         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>11 770</b>        | <b>351</b> | <b>1 779</b> | <b>-</b>               | <b>327</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>14 227</b>  |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 555                  | 14         | 31           | -                      | -                      | -                      | -                      | 599            |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -1 631               | -202       | -376         | -                      | -                      | -                      | -                      | -2 209         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |            |              |                        |                        |                        |                        | 0,000%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |            |              |                        |                        |                        |                        | 15,524%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |            |              |                        |                        |                        |                        | <b>15,524%</b> |

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                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварияте                                                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 91%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 88%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 89%                                            | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 92%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 50%                                      | 3                               | 93%                                            | 1                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 93%                                            | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 50%                                      | 3                               | 71%                                            | 2                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | НЕ                 | 25%                                      | 3                               | 86%                                            | 1                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 57%                                            | 2                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| 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                 | 25%                                      | 3                               | 52%                                            | 2                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 40%                                            | 2                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 50%                                      | 3                               | 100%                                           | 1                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Счетоводна система                                                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 79%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 г. |         | Изпълнение |                         | Достоверност на данните                  |                                                      |                       |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|------------|-------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|       |                                                                          |                | Разчет           | Отчет   | % изпълнен | Постигнато ниво (Да/Не) | Регистър или БД - отсъства или недоказан |                                                      | Некоректна променлива |                    |
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                                | %              | 99,96%           | 99,96%  | 0,00%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %              | 98,90%           | 99,90%  | 1,02%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %              | 99,17%           | 99,31%  | 0,14%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение    | 9,781            | 9,204   | 6,26%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден      | 43,888           | 49,075  | -10,57%    | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.; Регистър активи; ГИС   | Не                    | -                  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %              | 81,42%           | 84,34%  | -3,46%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.                         | Не                    | -                  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год   | 99,785           | 84,868  | 17,58%     | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | -                  |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %              | 45,80%           | 33,60%  | -26,64%    | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; БД контр. разх. и дейта логери | Не                    | -                  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %              | 55,46%           | 55,44%  | -0,05%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %              | 51,72%           | 51,65%  | -0,14%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %              | 92,77%           | 85,74%  | -7,58%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Да                    | iD97               |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год   | 122,222          | 25,146  | 386,05%    | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Да                    | wD38a; wD38b; wD44 |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/1000 потреб | 0,438            | 0,989   | -55,73%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³        | 0,384            | 0,514   | -25,33%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³        | 0,221            | 0,192   | 14,93%     | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %              | 82,23%           | 72,87%  | -11,38%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Да                    | wA15               |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %              | 0,48%            | 0,38%   | -22,22%    | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | -                  |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %              | 1,45%            | 1,56%   | 7,41%      | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | -                  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение    | 1,072            | 0,808   | -24,61%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение    | 1,106            | 0,250   | -77,41%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение    | 1,052            | 0,614   | -41,63%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %              | 80,89%           | 74,63%  | -7,73%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Да                    | iG99               |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %              | 11,55%           | 3,21%   | -72,22%    | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | -                  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %              | 37,13%           | 28,53%  | -23,15%    | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Да                    | iD44               |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %              | 97,59%           | 95,58%  | -2,06%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | -                     | -                  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Да                    | iE8                |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%      | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | -                  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1000 СВО    | 5,905            | 5,505   | 7,26%      | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; БД персонал                    | Да                    | B1                 |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1000 СКО    | 7,046            | 7,487   | -5,89%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; БД персонал                    | Да                    | wB1                |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                |                  |         |            | 12                      | 11                                       |                                                      | 8                     |                    |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                |                  |         |            | 18                      |                                          |                                                      |                       |                    |

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

- Отчетените стойности на следните 4 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК5, ПК9, ПК11д, ПК15а**. В допълнение за **ПК9, ПК14а, ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 18 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 7 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК6, ПК11г, ПК12д, ПК12е, ПК15б**. В допълнение за **ПК8, ПК11в, ПК12е, ПК12г, 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 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                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 1                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 1                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 1                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 1                        | 2     | 2             | 2          | 2             | средно              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 2     | 3             | 2          | 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                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 1                        | 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     | 3             | 2          | 3             | лошо                |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 1                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                        | 1     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 1                        | 1     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 9

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнени е на одобрена стъпка (ПИн), % | 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                                | 99,95%         | 99,96%           | 99,96%  | 99,43%        | 99,96%         | -0,01%                 | -0,01%              | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 98,80%         | 98,90%           | 99,90%  | 98,29%        | 99,01%         | -0,10%                 | -1,10%              | 1100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 99,41%         | 99,17%           | 99,31%  | 97,37%        | 98,71%         | 0,24%                  | 0,10%               | -                                       | -                                    | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 9,983          | 9,781            | 9,204   | 10,840        | 9,001          | 0,20                   | 0,78                | 385,01%                                 | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 45,04          | 43,888           | 49,075  | 48,720        | 41,756         | 1,15                   | -4,04               | -350,88%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 81,94%         | 81,42%           | 84,34%  | 83,50%        | 80,38%         | 0,52%                  | -2,40%              | -461,54%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 103,39         | 99,785           | 84,868  | 109,208       | 92,784         | 3,61                   | 18,52               | 513,43%                                 | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 32,00%         | 45,80%           | 33,60%  | 5,36%         | 80,43%         | -13,80%                | -1,60%              | 11,59%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 55,00%         | 55,46%           | 55,44%  | 51,86%        | 56,39%         | -0,46%                 | -0,44%              | 95,65%                                  | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 51,30%         | 51,72%           | 51,65%  | 49,81%        | 52,59%         | -0,42%                 | -0,35%              | 83,33%                                  | средно                               | средно                                  | средно                                                            |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 91,80%         | 92,77%           | 85,74%  | 88,76%        | 93,13%         | -0,97%                 | 6,06%               | -624,74%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 143,86         | 122,222          | 25,146  | 204,321       | 107,602        | 21,64                  | 118,71              | 548,65%                                 | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,438          | 0,438            | 0,989   | 0,439         | 0,437          | 0,000                  | -0,551              | -183566,67%                             | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,3890         | 0,384            | 0,514   | 0,405         | 0,374          | 0,01                   | -0,13               | -2504,00%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,2210         | 0,221            | 0,192   | 0,221         | 0,221          | 0,0000                 | 0,0287              | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 74,67%         | 82,23%           | 72,87%  | 29,40%        | 90,42%         | -7,56%                 | 1,80%               | -23,81%                                 | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,16%          | 0,48%            | 0,38%   | 1,15%         | 1,18%          | -0,32%                 | -0,22%              | 68,75%                                  | средно                               | средно                                  | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,45%          | 1,45%            | 1,56%   | 1,16%         | 1,67%          | 0,00%                  | -0,11%              | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,06           | 1,072            | 0,809   | 0,878         | 1,099          | -0,01                  | 0,26                | -3079,52%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,08           | 1,106            | 0,250   | 1,899         | 1,157          | -0,03                  | 0,83                | -3095,52%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,04           | 1,052            | 0,614   | 0,912         | 1,120          | -0,01                  | 0,43                | -4822,47%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 79,03%         | 80,89%           | 74,63%  | 74,37%        | 84,63%         | -1,86%                 | 4,40%               | -236,56%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 9,91%          | 11,55%           | 3,21%   | 3,29%         | 14,01%         | -1,64%                 | 6,70%               | -408,54%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 30,54%         | 37,13%           | 28,53%  | 22,55%        | 53,58%         | -6,59%                 | 2,01%               | -30,50%                                 | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |

|       |                                                                         |         |         |         |         |         |       |       |           |                  |                  |                  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 97,75%  | 97,59%  | 95,58%  | 58,72%  | 100,00% | 0,16% | 2,17% | -         | -                | средно           | средно           |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 5,94    | 5,905   | 5,505   | 6,006   | 5,812   | 0,04  | 0,44  | 1138,70%  | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 7,08    | 7,046   | 7,487   | 7,132   | 6,872   | 0,03  | -0,41 | -1414,78% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стойка (OCn) | Реална стойка (PCn) | изпълнение на одобрена стойка (ПНn), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,29%        | 98,90%           | 99,90% | 99,01%         | -0,61%                | -1,61%              | 263,93%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 5,36%         | 45,80%           | 33,60% | 80,43%         | -40,44%               | -28,24%             | 69,83%                                 | средно                               | средно                                     | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 1,15%         | 0,48%            | 0,38%  | 1,18%          | 0,67%                 | 0,77%               | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 74,37%        | 80,89%           | 74,63% | 84,63%         | -6,52%                | -0,26%              | 3,99%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 2                        | средно                   | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 22,55%        | 37,13%           | 28,53% | 53,58%         | -14,58%               | -5,98%              | 41,02%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 3                        | лошо                     | 0,30%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 1,80%        |

## 11. „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 13.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-41-21/19.10.2020 г. и вх. № В-17-41-21/20.10.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                        |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики                                                  |
| I.1          | 2. Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики                                   |
| I.3          | 1. Дружеството да внедри регистър на лабораторни изследвания за питейни и за отпадъчни води с всички изискуеми общи и специфични характеристики. |
| I.5          | 1. Дружеството да внедри регистър на утайки от ПСОВ с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                         |
| I.8          | 1. Дружеството да внедри БД с измерените количества вода на вход ПСОВ с всички изискуеми специфични характеристики.                              |
| I.9          | 1. Дружеството да внедри БД за контролни разходомери и дейта логери с всички изискуеми специфични характеристики.                                |
| I.10         | 1. Дружеството да внедри БД за неизмерена законна консумация с всички изискуеми специфични характеристики.                                       |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.12 | 1. Дружеството да внедри БД за договори за присъединяване с всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| II.  | 1. Да се попълват данни в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ в графа „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| II.  | 2. В справка № 8 „Брой водомери на СВО преминали последваща проверка/подменени през 2019 г.“:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| II.  | 2.1. Данните да се посочват и по населени места, освен по райони.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| II.  | 2.2. Данните в графа „Общ брой водомери на СВО“ следва да са равни на сумата от данните в графи „Проверени“ и графа „Подменени“, като е заложено в модела.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| II.  | 3. В справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи за 2019 г.“ данните да са представят по населени места.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1 | 1. ВиК операторът да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| IV.1 | 2. Дружеството 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.                                                                                                                                                                      |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на оперативните ремонти, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводна система за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                                                                                     |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да завежда разходите, формиращи стойността на оперативните ремонти, в счетоводната система за регулаторна отчетност, съгласно отчетената стойност на същите в работните карти към извършените оперативни ремонти, в т.ч. разходи за материали.                                                                                                                                                                                        |
| IV.2 | 1. Да се създават работни карти за всички капиталови ремонти от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                                                                                                                                                     |
| IV.2 | 2. 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 | 3. Дружеството да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционна програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| IV.2 | 4. Дружеството да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на инвестиционните обекти съгласно структурата на инвестиционната програма към сметка 207 Активи в процес на изграждане по видове услуги и системи, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                      |
| V.1  | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА по направления от инвестиционната програма и да завежда инвестициите по обекти в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                               |
| V.1  | 2. Посочените инвестиции в справка №19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) следва да съответстват на дебитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| V.1  | 3. Стойността на посочените инвестиции в колона „постъпили през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да съответства на дебитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА.                                                                                                                                                                                             |
| V.1  | 4. Стойността на посочените активи (собствени активи и публични, изградени със собствени средства) в колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да съответства на кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА.                                                                                                                                             |
| V.1  | 5. Предадените за експлоатация публични активи следва да се посочват в справки № 5.1-5.5. „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „Постъпили през периода“.                                                                                                                                                                                                                                             |
| VI.1 | 1. Всички разходи за оперативен ремонт на ДА следва да се отчитат в Ремонтната програма и в сметки от гр. 60 за оперативен ремонт.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| VI.1 | 2. ВиК операторът следва да създаде сметки за Разходите за услуги присъединяване към ВиК системите и да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.                                                                                                                                                                              |
| VI.4 | 1. Преките разходи за ВС Камчия следва да се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода) и услугата доставяне вода на Друг ВиК оператор с коефициенти на разпределение, определени на база количества вода на вход ВС за всички ВиК оператори, на които дружеството доставя вода, в случая „ВиК-Варна“ ООД и „ВиК-Сливен“ ООД.                                                                                 |
| VI.4 | 2. Разходите за административна и спомагателна дейност, отнесени за услугата доставяне на вода на потребителите следва да се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода) и услугата доставяне вода на Друг ВиК оператор с коефициенти на разпределение, определени на база количества вода на вход ВС за всички ВиК оператори, на които дружеството доставя вода, в случая „ВиК-Варна“ ООД и „ВиК-Сливен“ ООД. |
| VI.4 | 3. В разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор не следва да разпределят разходи за услуги по договори за инкасиране, тъй като същите нямат отношение към услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор.<br>За ВС Друг ВиК оператор следва да се разпределят единствено разходи за административна и спомагателна дейност относими към услугата Доставяне на вода на друг ВиК оператор.                                             |
| VI.4 | 4. Всички разходи за административна и спомагателна дейност, подлежащи на разпределение между нерегулирана дейност и регулирани услуги, следва да се разпределят с коефициенти определени на база преки разходи.                                                                                                                                                                                                                                        |
| VI.4 | 5. Дружеството следва да отчита фактурирани количества и приходи от доставяне на вода на друг ВиК оператор - „ВиК-Сливен“ ООД в справки № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“, № 8 „Приходи“ и № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчетните доклади по ЕСРО.                                                                                                                                                                               |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                          | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                     | Становище на работната група                                                                                                                                                                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.5       | 1. Дружеството да внедри регистър на утайки от ПСОВ с всички изискуеми общи и специфични характеристики. | Представена е екранна снимка, верифицираща отчетните данни за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната, и оползотворени до края на отчетната година за 2019 г. | Представените екранни снимки не са от Регистър за утайките от ПСОВ. Представените справки са във формат Excel и Word. Стойността на променливите не е доказана от регистър за утайки от ПСОВ. |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.1 | 2. Дружеството 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. | Въз основа на констатация, че ВиК оператора не е създал аналитичност в група 60 в сметките за аварийен и текущ ремонт съгласно принципите на ЕСРО изразяваме своето несъгласие. В сметка 601 се отчитат разходи за материали по номер на отчетна карта, номер на обекта, видовете вложени материали, в сметка 604 и сметка 605 разходите за заплати и социални осигуровки се осчетоводяват с натрупване за услугата на месечна база, но възможността за проследимост е в ПП Пласмент по обекти и направления и считаме, че в този програмнен продукт са спазени всички изисквания съобразно структурата на Ремонтната програма. | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Дружеството действително е създало отчетност и проследимост на данните за обектите от Ремонтната програма във внедрения регистър на аварийите, но няма проследимост по обекти на данните за всички формиращи общата стойност разходи в счетоводната програма. Отделно от това, в правилата за водене на ЕСРО (Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство, Приложение 2, т. 5) са посочени Принципи на отчитане на ремонтната програма: създаване на разходни центрове или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативни ремонти, съгласно структурата на ремонтната програма. Ежемесечно отнасяне на свързаните разходи (вложени материали, труд, гориво, механизация, др.) с придружителни документи, обосноваващи извършването, отнасянето и остойностяването на разхода към съответния вид оперативен ремонт. |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативна справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1. Да се посочат данни в графа „Качество на информация“ за променливи iD65a, D62a, D63a, D64a и D65a.                                                                                                                                                                                                                         | Извършена е корекция като данните са допълнени.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи C24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                                                                                                                                             | Представена е обосновка и екранна снимка относно отчетения равен брой за променливи C24 и iE6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | В представените от дружеството материали <b>не се открива</b> посочената обосновка, както и екранна снимка доказващи стойността на променливи C24 и iE6. От една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване. |
| 1.3. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет за променлива C29 Общ брой на сградните канализационни отклонения или данните да се коригират.                                                                                                                                | Представена е следната обосновка: Справката от програма Plasmant за въпросния показател се извършва единствено към настояща дата. Констатирано е неконсистентност през 2018 г., както и през 2019 г. Това се дължи на факта, че системата се актуализира постоянно и става все по-точно отчитането на реалните данни, т.е. регистрират се заличаването/изключването на работещи СКО към абонати/население. Както се вижда към днешна дата отчетът е с показание 58 018 бр. Никъде не е опоменато задължително, че брой СКО трябва да се повишава. Не е необходима корекция на подадените данни. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет 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). | Допусната е техническа грешка, извършена е корекция, като реалната стойност е 847 490. Представена е екранна снимка                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.5. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                                                      | Допусната е техническа грешка. При проверка е установено, че справките са правени от различни табове в програмата Plasmant, както се вижда при прикачената снимка. Става ясно, че при един от табове номер на даден протокол е под различно име в друг таб и затова е допусната грешка. Направена е корекция, като реалната стойност на променливата wD44 е 19 бр.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.6. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запусвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запусвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна.                                                   | При обработка на данните е допусната техническа грешка по подобие на предходните. Направено е дублиране на адрес при отчитане на Запусванията на СКО. Предвид констатацията, че броят профилактика трябва да е приблизително равен или по-голям от общият брой запусвания по мрежата е установено следното. Проблемът е сходен на гореописаните. При подробна проверка в Plasmant протокол с еднакъв номер е въведен с различни имена и се получава дублиране. Оказа се, че променливата wD38a е завишено, заради това дублиране. Даден е пример със снимков материал за град Поморие и протокол № 18867, където в едната справка аварията е регистрирана като „Запусване УКМ“, а в другата е „Профилактика“. След тази проверка е необходимо да се направят промени в отчетите в Справка № 11 графа „Запусвания по канализационни мрежи, бр.“. Приложена е снимка с промените. | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.7. Да се посочи коректната стойност на променлива wD38a, доколкото е представена екранна снимка доказваща различна от отчетената стойност; и да се представи екранна снимка, доказваща тази стойност.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | В коригирана справка № 2 „Променливи за изчисляване на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е посочена коректната стойност на променлива wD38a. При обработка на данните е допусната техническа грешка по подобие на предходните. Направено е дублиране на адрес при отчитане на Запусванията на СКО. При подробна проверка в Plasmant протокол с еднакъв номер е въведен с различни имена и се получава дублиране. Оказа се, че променливата wD38a е завишено, заради това дублиране. Даден е пример със снимков материал за град Поморие и протокол № 18867, където в едната справка аварията е регистрирана като „Запусване УКМ“, а в другата е „Профилактика“. След тази проверка е необходимо да се направят промени в отчетите в Справка № 11 графа „Запусвания по канализационни мрежи, бр.“. Приложена е снимка с промените.               | Представените екранни снимки и обосновка се приемат. Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.8. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ | Не считаме, че има разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99 Обща сума на приходите от продажба на водоснабдителни и канализационни услуги за годината.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ променлива iG99 е общата сума на приходите с включен ДДС за услугите доставяне на вода и отвеждане и пречистване на отпадъчните води на потребителите съгласно ЕСРО. В сумата на общите приходи се включват и приходите от лихви за забавени плащания. Видно от справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО сумата от приходите за предоставяне на услуги са в размер на 62 884 хил. лв. (75 461 хил. лв. с вкл. ДДС), като не са посочени лихви от забавени плащания. Същевременно в справка № 2 за променлива iG99 е посочена стойност 92 974 хил. лв. с вкл. ДДС. Следователно се констатира несъответствие между данните за променлива iG99, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет за приходите и разходите от отчета“ по ЕСРО. |
| 1.9. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от една страна и справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО и ГФО от друга страна, относно променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.10. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ и данните за брой присъединявания към СВО, представени в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО и/или променлива iE8 да се коригират.                       | Извършена е корекция в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива iE10 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 данните за брой присъединявания към СКО, представени в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО и/или данните за променлива iE10 да се коригират.           | Извършена е корекция в справка № 9 „Нови потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.12. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и данните, представени в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО и/или данните за променлива B1 да се коригират.                                                                                                                                     | Променлива B1 „Общ брой на персонала на ЕПЗ за услугата доставяне на вода на потребителите“ (867) е автоматичен резултат от сбора на D16 - 798 бр. и J16 69 бр. от Справка № 23 „Персонал“. Видно от самата Справка № 23 „Персонал“ общият брой персонал на ЕПЗ (D16) е сбор от средносписъчния брой по трудов договор (D13) - 794 бр. и средносписъчния брой лица без трудов договор (D14) - 4 бр. В случая неправилно към общия брой персонал на ЕПЗ, чиято стойност се пренася за определяне променливата B1, се добавят и 4 бр. лица без трудов договор. Съгласно чл. 6 т. 5 от Методиката за изчисляване на списъчния и средния списъчен брой на персонала, утвърдена от НСИ със Заповед №РД 07-21/31.01.2007 г. на Председателя на НСИ, лицата, наети за извършване на услуги с личен труд/граждански договори/ не се включват в списъчния, съответно средносписъчния брой на персонала, тъй като за тези лица не е определено работно време, т.е. не е възможно да бъде изчислен. В същата Справка № 23 некоректно се изчислява и средния размер на възнаграждението на единица персонал на ЕПЗ, тъй като се отнася „Общ размер на разходите за възнаграждения (без граждански договори)“ към „Общ брой служители на заетост, еквивалентна на пълна заетост“, където са включени и лицата на граждански договори. В Справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО на D10 е посочен общия брой служители на ЕПЗ - 794 бр. и на L10 - 69 бр., т.е. общия брой служители на ЕПЗ за услугата доставяне на вода по трудов договор е 863 бр. Следвайки логиката на Справката за изчисляване на средния размер на разходите за възнаграждения, осигуровки и социални разходи като съотношение между общия размер на разходите за възнаграждения (без граждански договори) и общия брой служители на ЕПЗ, правилно и коректно на D10 са посочени 794 бр. служители. | Представената обосновка се приема за сведение. Съгласно <i>Методика за изчисляване на списъчния и средния списъчен брой на персонала</i> на НСИ, среден списъчен брой на персонала е сумата от списъчния брой на наетите лица на пълно работно време и броя на наетите лица на непълно работно време, преизчислени в еквиваленти на пълна заетост, за всеки календарен ден на отчетния период (месец, тримесечие, година), разделен на календарния брой дни в този отчетен период. Съгласно <i>Указанията за отчитане на заетите лица и средствата за работна заплата и други разходи за труд</i> към <i>Отчет за заетите лица, средствата за работна заплата и други разходи за труд</i> от годишния отчет във форма и съдържание, утвърдена от НСИ, средният брой през годината на лицата, посочени на код 1500 (броят на наетите лица по извънтрудово правоотношение (граждански договор) се изчислява чрез сумиране на техния брой за всеки месец и полученият сбор се раздели на 12.<br>По отношение на становището за непрецизност в отчетни справки, след анализ и при констатиране на необходимост ще бъдат предприети мерки за корекция на справките. |
| 1.13 Да се представи екранна снимка, верифицираща отчетните данни за променливи iF99 Общ брой оплаквания на                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | За периода 01.12.2019-31.12.2019 са регистрирани 131 бр. жалби. От направения скрийншот е видно, че последната входирана жалба е с № Ж-131/23.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Представените екранни снимки и обосновка се приемат.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| потребители от ВиК услуги за разглеждания период, и iF98 Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | г. Общият брой намерени документи след задаване на търсене за вид документ „жалба“ е 138, тъй като при някои от жалбите е направено повторно запитване по същия въпрос. В този случай при избиране на вид документ „жалба“ при входиране системата автоматично задава номер, който се състои от основния номер на жалбата /номер, който е генериран вече при първоначалното входиране на жалбата/ и подномер /-1;-2;-3 и т.н./, който показва поредността на документа вътре в преписката по жалбата. При задаване на функция „справка“ за броя на жалбите се генерират и входираните жалби във вече създадените преписки. В случая разликата от 7 броя жалби се получава от последващо входиране във вече създадени преписки жалби с номера: Ж-6/28.01.2019; Ж-11/31.01.2019; Ж-40/13.05.2019; Ж-42/15.05.2019; Ж-54/24.06.2019; Ж-69/31.07.2019; Ж-85/30.08.2019. При Ж-40 има входиране два бр.жалби след основната жалба /Ж-40-2/12.06.19 и Ж-40-4/11.07.19/. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.14 Да се представи екранна снимка, верифицираща отчетните данни за променлива wA15 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 за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                     | Представена е екранна снимка, верифицираща отчетните данни за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната, и оползотворени до края на отчетната година за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Представените екранни снимки <b>не са</b> от Регистър за утайките от ПСОВ. Представените справки са във формат Excel и Word. Стойността на променливите <b>не е доказана</b> от регистър за утайки от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.15. Да се представи екранна снимка, верифицираща отчетните данни 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 за 2019 г.                                                              | Променлива iD45: Екселската таблица е съставена въз основа на заявените за проверка водомери. Чрез нея отчитаме общия брой уреди на СВО преминали профилактика и ремонт по месеци и години. Всички съществуващи в тази бройка уреди са отразени в ОП Пласмент. Екселската таблица е помощна и е взаимствана от писмените заявления за проверка (след ремонт, профилактика или периодична) на водомери към оторизираната за това независима лаборатория Акваконтрол – груп ООД.<br>Променлива iD44: Списък на водомерите преминали ремонт/профилактика и проверка на водомери. Работим по обособяване на част в тази програма, чрез която да анализираме съотношението на преминаващите през метрологичен контрол уреди, спрямо съществуващия брой водомери на СВО с изтичащи или изтекли знаци за метрологична годност.                                                                                                                                           | Обосновката на ВиК оператора е приета за сведение. Представените екранни снимки за стойността на променливата iD45 не са от програмния продукт, а от справки във формат Excel.<br>За променлива iD44 не е представена екранна снимка.                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2. Да се представи коригирана справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ за ВС „Основна“, като се отразят следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.1. Да се изясни констатираното несъответствие между данните за количества фактурирана вода за услугата доставяне на вода на потребителите, представени в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ за ВС „Основна“, в справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ от отчета по ЕСРО и в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО, както и да се отстрани констатираното несъответствие като се коригират данните в съответните справки. | Справките са коригирани. Прилагаме справка на количествата по години.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Данните за фактурирани количества вода за услугата доставяне на вода в справка № 4 „Отчет на достигнатото ниво на потребление за 2019 г.“ за ВС „Основна“ са коригирани (28 108 хил. м <sup>3</sup> ), но отново се констатира разлика с данните, представени в справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ от отчета по ЕСРО (28 030 хил. м <sup>3</sup> ) и данните в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО (28 030 хил. м <sup>3</sup> ). |
| 2.2. Количествата вода, продадени на „ВиК“ ООД, гр. Сливен да се посочат като продадена вода на друг ВиК оператор, като същевременно се извадят от количествата продадена фактурирана вода Q3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | По отношение на предписанието относно доставките на ВиК услуги на „ВиК“ Сливен, моля да вземете предвид, че към настоящия момент има едно приключило съдебно производство с влязло в сила решение в полза на „ВиК ЕАД, гр. Бургас, постановено по гр. д. №. 1922/2018 год. по писа на Районен съд - Сливен. Със същия предмет има образувано и друго търговско дело № 733/2020 год. по описа на ВКС, по което няма влязъл в сила съдебен акт. Следва да имате предвид, че при наличие на спор отнесен за решаване през компетентния съд, КЕВР не може да                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Представената обосновка <b>не се приема</b> . В нея се посочва фактът на висящ съдебен спор между двете дружества. Приведените аргументи са неотнормирани към изискваните в Констативен протокол, връчен на дружеството на 13.10.2020 г., корекции в справка № 4 „Отчет на достигнатото ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ за ВС „Основна“, справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества за 2019 г.“ и справка №                                           |
| 3. Да се представи коригирана справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества за 2019 г.“ като се изключат количествата вода за „ВиК“ ООД, гр. Сливен, посочени на ред „ЗА СЛИВЕН“, доколкото в справката не следва да се посочват количества вода,                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| доставени на друг ВиК оператор. След извършените корекции по т.2 и т. 3 следва да има съответствие с данните в справка № 4 „Отчет за достигнатото ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ за ВС „Основна“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | перезглежда случая до постановяване на окончателно решение.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4 „Отчет за достигнатото ниво на потребление на ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“.                                                                   |
| 4. Да се представи коригирана справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“ като се добавят количествата продадена фактурирана вода на „ВиК“ ООД, гр. Сливен.                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                          |
| 5. Да се представи коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“, като се добавят само отчетни данни за изразходвана ел. енергия за административни нужди.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                          |
| 6. Да се изясни какви видове оперативни ремонти са включени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ в други оперативни ремонти за водоснабдяване, канализация и пречистване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Оперативните ремонти включени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ включват: За водоснабдяване: Ремонт на врата и каси, подмяна на стълби и решетка, ремонт на хлор апарат, насипване с фракция, изкопни работи и др. За канализация: Профилактика на улична канализационна мрежа. За пречистване: Подмяна на лагери, подмяна на дренаж на изсушителни полета, смяна на механични уплътнения, пренавиване центрофуга, подмяна на мембрана, смяна на спирателен кран и др. | Представеното разяснение се приема.                                                                                                                                                      |
| 7. Да се представи коригирана справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“, като се посочат отчетени разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките, а не разходи за външни услуги за депониране на утайките.                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                          |
| 8. Да се представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) за ВС „Основна“, като се посочат извършените за 2019 г. инвестиции в съответствие с дебитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА в размер на 12 106 хил.лв. за ВС „Основна“.                                                                                                                                                                                                                    | Представена е коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Извършената корекция на справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ се приема.                                                                                             |
| 9. Да се представи коригирана справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО, като:<br>- стойността на „постъпилите през периода“ бъде равна на дебитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА в размер на 13 499 хил.лв.- в колона „трансфери“ се посочат заведените активи (собствени активи и публични, изградени със собствени средства) в съответствие с кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА в размер на 13 471 хил.лв.          | Представена е коригирана справка № 5 „Дълготрайни активи“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция на справка № 5 „Дълготрайни активи“ се приема.                                                                                                                      |
| 10. Да се представи коригирана справка № 5.1. „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО за услугата доставяне на вода на потребителите, като предадените за експлоатация публични активи се посочат в колона „Постъпили през периода“.                                                                                                                                                                                                                                             | Представена е коригирана справка № 5.1. „Дълготрайни активи“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършената корекция на справка № 5.1. „Дълготрайни активи“ се приема.                                                                                                                   |
| 11. Да се представят коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО за услугите доставяне на вода на друг ВиК оператор и доставяне на вода на потребителите, като се спазят следните изисквания съгласно Правилата на ЕСРО:<br>- преките разходи за ВС Камчия да се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода) и услугата доставяне вода на Друг ВиК оператор, като коефициентите на | Виж становище по т. 2.2, т.3 и т. 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО не са коригирани.<br><br>Виж становище по т. 2.2, т.3 и т.4 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>разпределение се определят на база количества вода на вход ВС за всички ВиК оператори, на които дружеството доставя вода, в случая „ВиК-Варна“ ООД и „ВиК-Сливен“ ООД;</p> <p>- разходите за административна и спомагателна дейност, отнесени за услугата доставяне на вода на потребителите да се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода) и услугата доставяне вода на Друг ВиК оператор, като коефициентите на разпределение се определят на база количества вода на вход ВС за всички ВиК оператори, на които дружеството доставя вода, в случая „ВиК-Варна“ ООД и „ВиК-Сливен“ ООД;</p> <p>- от разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор да се изключат 94 хил.лв., разпределени от разходи за услуги по договори за инкасиране и се посочат в разходите за услугата доставяне на вода потребителите, понеже същите нямат отношение към услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор.</p> |                                    |                                                                                                                                                                                                      |
| 12. Да се представят коригирани справки № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“, № 8 „Приходи“ и № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчетните доклади по ЕСРО, с посочени доставени количества и приходи от доставена вода на „ВиК“ ООД, гр. Сливен.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Виж становище по т. 2.2, т.3 и т.4 | Справки № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“, № 8 „Приходи“ и № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчетните доклади по ЕСРО не са коригирани.<br><br>Виж становище по т. 2.2, т.3 и т.4 |
| 13. Да се представят фактури за продадени количества вода на „ВиК“ ООД, гр. Сливен.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Виж становище по т. 2.2, т.3 и т.4 | Виж становище по т. 2.2, т.3 и т.4                                                                                                                                                                   |

*Размер на коефициент Qr по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 Qr за 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води |        |       |                                |                     |                                   |                                           |                 |
|--------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)            | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. |                 |
| КПС 1 М.Рудник                                               | 4      | 8     | 4                              | <b>8</b>            | -4                                | 7 924                                     | <b>-2,4483%</b> |
| КПС 3 М.Рудник                                               | 1      | 13    | 12                             | <b>13</b>           | -12                               |                                           |                 |
| КПС 4 М.Рудник                                               | 1      | 7     | 6                              | <b>7</b>            | -6                                |                                           |                 |
| КПС Вая - шнекова помпена                                    | 25     | 38    | 13                             | <b>38</b>           | -13                               |                                           |                 |
| КПС Рибари кв. Акации                                        | 1      | 7     | 6                              | <b>7</b>            | -6                                |                                           |                 |
| КПС 1 Крайморие                                              | 1      | 7     | 6                              | <b>7</b>            | -6                                |                                           |                 |
| КПС 2 Крайморие                                              | 1      | 11    | 10                             | <b>11</b>           | -10                               |                                           |                 |
| КПС Д. Езеево                                                | 12     | 23    | 11                             | <b>23</b>           | -11                               |                                           |                 |
| КПС Сарафово                                                 | 12     | 28    | 16                             | <b>28</b>           | -16                               |                                           |                 |
| КПС 2 Г. Езерово                                             | 2      | 7     | 5                              | <b>7</b>            | -5                                |                                           |                 |
| КПС Юрта                                                     | 2      | 22    | 20                             | <b>22</b>           | -20                               |                                           |                 |
| КПС 12 Сл. Бряг                                              | 23     | 19    | -4                             | <b>19</b>           | 4                                 |                                           |                 |
| КПС 13 Сл. Бряг                                              | 26     | 18    | -8                             | <b>18</b>           | 8                                 |                                           |                 |
| КПС 14 Сл. Бряг                                              | 41     | 43    | 2                              | <b>43</b>           | -2                                |                                           |                 |
| КПС 15 Сл. Бряг                                              | 115    | 210   | 95                             | <b>210</b>          | -95                               |                                           |                 |

|                                                                       |              |              |                                |                     |                                   |                                           |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| <b>ОБЩО</b>                                                           | <b>267</b>   | <b>461</b>   | <b>194</b>                     | <b>461</b>          | <b>-194</b>                       |                                           |                 |
| <b>Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води</b> |              |              |                                |                     |                                   |                                           |                 |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                     | Разчет       | Отчет        | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp   |
| ПСОВ Обзор                                                            | 408          | 430          | 22                             | <b>430</b>          | -22                               | 11 549                                    | <b>-1,9742%</b> |
| ПСОВ Ветрен                                                           | 238          | 291          | 53                             | <b>291</b>          | -53                               |                                           |                 |
| ПСОВ Г.Езерово                                                        | 72           | 110          | 38                             | <b>110</b>          | -38                               |                                           |                 |
| ПСОВ Созопол                                                          | 477          | 612          | 135                            | <b>612</b>          | -135                              |                                           |                 |
| ПСОВ Веселие                                                          | 38           | 28           | -10                            | <b>28</b>           | 10                                |                                           |                 |
| ПСОВ Пирне                                                            | 35           | 4            | -31                            | <b>4</b>            | 31                                |                                           |                 |
| ПСОВ Манолитч                                                         | 43           | 30           | -13                            | <b>30</b>           | 13                                |                                           |                 |
| ПСОВ Маринка                                                          | 38           | 35           | -3                             | <b>35</b>           | 3                                 |                                           |                 |
| ПСОВ Средец                                                           | 273          | 310          | 37                             | <b>310</b>          | -37                               |                                           |                 |
| <b>ОБЩО</b>                                                           | <b>1 622</b> | <b>1 850</b> | <b>228</b>                     | <b>1 850</b>        | <b>-228</b>                       |                                           |                 |

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 25 967                                            | 24 880                                                   | -1 088                                                   | 96%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 3 341                                             | 3 320                                                    | -22                                                      | 99%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 22 626                                            | 21 560                                                   | -1 066                                                   | 95%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 14 733                                            | 9 327                                                    | -5 406                                                   | 63%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 4 539                                             | 1 770                                                    | -2 768                                                   | 39%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 10 194                                            | 7 556                                                    | -2 638                                                   | 74%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 9 689                                             | 4 060                                                    | -5 629                                                   | 42%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 3 470                                             | 424                                                      | -3 046                                                   | 12%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 6 219                                             | 3 636                                                    | -2 583                                                   | 58%        |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 325                                               | 1 597                                                    | 1 272                                                    | 491%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 72                                                       | 72                                                       | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 325                                               | 1 525                                                    | 1 200                                                    | 469%       |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>50 714</b>                                     | <b>39 863</b>                                            | <b>-10 851</b>                                           | <b>79%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-20/30.11.2017 г., в сила от 01.12.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 18 708                                                       | 19 257                                                             | 548                                                                | 103% |

|                                |               |               |               |            |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| Инвестиции в Собствени активи: | 2 442         | 2 819         | 377           | 115%       |
| Инвестиции в Публични активи:  | 16 266        | 16 437        | 172           | 101%       |
| Отвеждане на отпадъчни води    | 11 552        | 5 651         | -5 902        | 49%        |
| Инвестиции в Собствени активи: | 3 282         | 1 172         | -2 111        | 36%        |
| Инвестиции в Публични активи:  | 8 270         | 4 479         | -3 791        | 54%        |
| Пречистване на отпадъчни води  | 6 540         | 3 052         | -3 488        | 47%        |
| Инвестиции в Собствени активи: | 2 426         | 311           | -2 116        | 13%        |
| Инвестиции в Публични активи:  | 4 113         | 2 741         | -1 372        | 67%        |
| ВС Друг ВиК оператор           | 210           | 1 478         | 1 267         | 702%       |
| Инвестиции в Собствени активи: | 0             | 72            | 72            | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:  | 210           | 1 406         | 1 195         | 668%       |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>37 011</b> | <b>29 437</b> | <b>-7 574</b> | <b>80%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                          | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане     | Пречистване   | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                                | 4 872                      | 2 356         | 1 438         | -                            | 57                           | -                            | -                            | 8 722          |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                     | 34 283                     | 7 924         | 11 549        | -                            | 1 154                        | -                            | -                            | 54 910         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                         | <b>39 154</b>              | <b>10 279</b> | <b>12 987</b> | <b>-</b>                     | <b>1 212</b>                 | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>63 632</b>  |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                               | 377                        | -2 111        | -2 116        | -                            | 72                           | -                            | -                            | -3 778         |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                                | 172                        | -3 791        | -1 372        | -                            | 1 195                        | -                            | -                            | -3 796         |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |               |               |                              |                              |                              |                              | 5,937%         |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |               |               |                              |                              |                              |                              | 5,966%         |
| <b>Коефициент <math>Q_i</math> - общо</b>                                                                                         |                            |               |               |                              |                              |                              |                              | <b>11,903%</b> |

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      | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |

|                                                                       |           |   |    |      |   |      |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|------|---|------|---|---|---|---------------------|
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН | 4 | НЕ | 0%   | 4 | 0%   | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| Регистър на аварията                                                  | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 50%  | 3 | 100% | 1 | 2 | 2 | средно              |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 17%  | 3 | 0%   | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 17%  | 3 | 0%   | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН   | 2 | ДА | 83%  | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | ОТСЪСТВА  | 4 | ДА | 17%  | 3 | 0%   | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| 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                                     | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 83%  | 2 | 100% | 1 | 1 | 4 | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН   | 2 | НЕ | 75%  | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ВНЕДРЕН   | 2 | НЕ | 75%  | 2 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | В ПРОЦЕС  | 3 | НЕ | 50%  | 3 | 43%  | 2 | 3 | 3 | лошо                |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 75%  | 2 | 13%  | 3 | 3 | 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 | 100% | 1 | 1 | 1 | добро               |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 75%  | 2 | 50%  | 2 | 2 | 4 | липса на информация |
| 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 | 86%  | 1 | 1 | 1 | добро               |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                  | %               | 99,93%           | 99,93%  | 0,00%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                          | Не                    | -    |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %               | 99,79%           | 100,00% | 0,21%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                                                             | Не                    | -    |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %               | 97,82%           | 98,79%  | 0,99%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                                                             | Не                    | -    |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %               | 100,00%          | 99,26%  | -0,74%      | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                                                             | Не                    | -    |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение     | 1,786            | 0,236   | 657,02%     | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                          | Не                    | -    |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м³/км/ден       | 19,191           | 20,516  | -6,46%      | Не                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране<br>БД изчисл. неизм. зак. конс.;<br>Регистър активи; ГИС | Да                    | iA10 |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %               | 51,16%           | 53,22%  | -3,87%      | Не                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране<br>БД изчисл. неизм. зак. конс.                          | Да                    | iA10 |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | бр./100 км/год. | 70,456           | 65,831  | 7,02%       | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                                                       | Не                    | -    |



|                                          |                                                                          |                    |         |         |         |    |    |                                                      |    |      |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|---------|---------|----|----|------------------------------------------------------|----|------|
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                  | 40,59%  | 7,75%   | -80,91% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; БД контр. разх. и дейта логери | Не | -    |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                  | 82,23%  | 80,00%  | -2,71%  | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране                    | Не | -    |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                  | 62,90%  | 49,92%  | -20,64% | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране                    | Не | -    |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                  | 91,03%  | 98,29%  | 7,98%   | Да | Да | Регистър ЛИКОВ                                       | Не | -    |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100 км/год.    | 142,405 | 77,174  | 84,53%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС                                 | Не | -    |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10 000 потреб. | 0,222   | 0,304   | -26,79% | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране                    | Не | -    |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³            | 0,354   | 0,369   | -4,17%  | Не | Не | -                                                    | Не | -    |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³            | 0,365   | 0,441   | -17,27% | Не | Не | -                                                    | Не | -    |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                  | 100,00% | 39,11%  | -60,89% | Не | Да | Регистър утайки ПСОВ                                 | Не | -    |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                  | 1,17%   | 0,82%   | -29,91% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                                 | Не | -    |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                  | 0,94%   | 0,94%   | 0,00%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС                                 | Не | -    |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение        | 1,102   | 1,417   | 28,59%  | Да | Не | -                                                    | Не | -    |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение        | 1,195   | 0,841   | -29,58% | Не | Не | -                                                    | Не | -    |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение        | 1,094   | 0,659   | -39,79% | Не | Не | -                                                    | Не | -    |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                  | 90,14%  | 88,72%  | -1,58%  | Не | Не | -                                                    | Да | iG99 |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                  | 12,24%  | 8,90%   | -27,29% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО          | Да | iE6  |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                  | 93,01%  | 92,40%  | -0,66%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО          | 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 | 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      | 6,301   | 7,201   | -12,50% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал                    | Да | C24  |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр./1 000 СКО      | 4,497   | 6,404   | -29,79% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал                    | Не | -    |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                    |         |         |         | 14 | 23 |                                                      | 6  |      |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                    |         |         |         | 16 |    |                                                      |    |      |

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

- Отчетените стойности на следните 12 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК1, ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК3, ПК5, ПК8, ПК9, ПК11д, ПК12е, ПК14а, ПК14б.** В допълнение за **ПК12е** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- Отчетените стойности на следните 11 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК6, ПК7а, ПК7б, ПК10, ПК11в, ПК11г, ПК 12д, ПК15а, ПК15б.** В допълнение за **ПК4а, ПК4б, ПК12г, ПК 12д, ПК15а** 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     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| 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     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 1                        | 1     | 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     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1                        | 1     | 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     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1                        | 1     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| 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     | 4             | 2          | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК | Параметър | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |       | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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                                | 99,93%  | 99,93%  | 99,93%  | 99,82%  | 99,93%  | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,70%  | 99,79%  | 100,00% | 97,89%  | 99,91%  | -0,09%  | -0,30%  | 333,33%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 97,70%  | 97,82%  | 98,79%  | 98,29%  | 98,31%  | -0,12%  | -1,09%  | 908,33%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 99,26%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,74%   | 0,00%       | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,758   | 1,786   | 0,236   | 0,186   | 1,815   | -0,03   | 1,52    | -           | -                | добро            | добро            |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 19,65   | 19,191  | 20,516  | 21,064  | 18,240  | 0,46    | -0,87   | -190,95%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 51,83%  | 51,16%  | 53,22%  | 53,34%  | 49,81%  | 0,67%   | -1,39%  | -207,46%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 75,24   | 70,456  | 65,831  | 90,811  | 59,649  | 4,79    | 9,41    | 196,63%     | добро            | добро            | добро            |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 22,14%  | 40,59%  | 7,75%   | 2,58%   | 80,07%  | -18,45% | 14,39%  | -77,99%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 82,05%  | 82,23%  | 80,00%  | 76,96%  | 82,33%  | -0,18%  | 2,05%   | -1138,89%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 62,89%  | 62,90%  | 49,92%  | 55,95%  | 62,97%  | -0,01%  | 12,97%  | 129700,00 % | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 90,01%  | 91,03%  | 98,29%  | 87,67%  | 93,01%  | -1,02%  | -8,28%  | 811,76%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 147,68  | 142,405 | 77,174  | 552,770 | 124,248 | 5,27    | 70,51   | 1336,80%    | добро            | добро            | добро            |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,264   | 0,222   | 0,304   | 0,277   | 0,180   | 0,041   | -0,040  | -97,57%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,3560  | 0,354   | 0,369   | 0,360   | 0,351   | 0,00    | -0,01   | -670,00%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,3650  | 0,365   | 0,441   | 0,261   | 0,365   | 0,0000  | -0,0762 | 0,00%       | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 100,00% | 100,00% | 39,11%  | 44,23%  | 100,00% | 0,00%   | 60,89%  | 0,00%       | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,94%   | 1,17%   | 0,82%   | 0,43%   | 1,24%   | -0,23%  | 0,12%   | -52,17%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,75%   | 0,94%   | 0,94%   | 0,19%   | 1,24%   | -0,19%  | -0,19%  | 100,00%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,09    | 1,102   | 1,417   | 1,021   | 1,142   | -0,02   | -0,33   | 2056,52%    | добро            | добро            | добро            |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,16    | 1,195   | 0,841   | 1,264   | 1,297   | -0,04   | 0,31    | -815,28%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,07    | 1,094   | 0,659   | 1,472   | 1,125   | -0,02   | 0,41    | -2023,90%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 90,07%  | 90,14%  | 88,72%  | 89,69%  | 90,31%  | -0,07%  | 1,35%   | -1928,57%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 11,13%  | 12,24%  | 8,90%   | 9,66%   | 14,00%  | -1,11%  | 2,23%   | -200,90%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 92,79%  | 93,01%  | 92,40%  | 96,31%  | 96,31%  | -0,22%  | 0,39%   | -177,27%    | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро            | добро            | добро            |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%     | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 6,31    | 6,301   | 7,201   | 6,646   | 6,270   | 0,01    | -0,89   | -10129,55%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 4,55    | 4,497   | 6,404   | 4,811   | 4,421   | 0,05    | -1,86   | -3597,29%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се

отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |                     | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка Качество на информацията |                     |              |
|                          |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |                     |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 97,89%        | 99,79%           | 100,00% | 99,91%         | -1,90%                | -2,11%              | 111,05%                                | добро                                | добро                                      | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 2,58%         | 40,59%           | 7,75%   | 80,07%         | -38,01%               | -5,17%              | 13,60%                                 | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,43%         | 1,17%            | 0,82%   | 1,24%          | -0,74%                | -0,39%              | 52,70%                                 | лошо                                 | лошо                                       | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 89,69%        | 90,14%           | 88,72%  | 90,31%         | -0,45%                | 0,97%               | -215,56%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 1                                      | добро               | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 96,31%        | 93,01%           | 92,40%  | 96,31%         | 3,30%                 | 3,91%               | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |                     | 3,00%        |

## 12. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **21.08.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-89-9/02.09.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.1          | 2. Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.2          | 1. Дружеството да внедри в регистър на аварии всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.6          | 1. Дружеството да внедри в регистъра на водомерите на СВО (средства за измерване), всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.9          | 1. Дружеството да внедри в базата данни за контролни разходомери и дейта логери всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.10         | 1. Дружеството да внедри база данни за НЗК с всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| I.11         | 1. Дружеството да внедри в базата данни за изразходваната електрическа енергия всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.12         | 1. Дружеството да внедри база данни за договори за присъединяване с всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| I.13         | 1. Дружеството да внедри регистър/ база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора с всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.1         | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да въвежда коректно и в цялост данните за всички количествени параметри, формиращи стойността на разходите за оперативните ремонти в работните карти и количествено-стойностните сметки към тях, в т.ч. 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 в работните карти относно продължителност на ремонтните дейности. |
| IV.1         | 3. ВиК операторът да отчита всички съпътстващи разходи при формиране стойността на ремонта, в т.ч. разходи за материали, и в случай на възстановяване на настилки при ремонтни дейности на линейни обекти от ВиК инфраструктурата.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.1         | 4. Дружеството 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.                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.1         | 5. ВиК операторът да отнася по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, 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.                                                                                    |
| IV.1         | 6. ВиК операторът да изготвя искания за отпускане на материали при изписване на същите от складовите запаси на дружеството в процеса на                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | извършване на ремонтните дейности в следствие на възникнали аварии по ВиК мрежата и съоръженията.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| V.1  | 1. Да се въведе Механизъм за реинвестиране на част от приходите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| V.3  | 1. Да се прилагат амортизационни норми за регулаторни цели дълготрайните активи - за сгради и тежкотоварни транспортни средства.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| VI.1 | 1. ВиК операторът да отчита разходите към съответстващите на тяхното естество създадени категории в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ в годишния отчетен доклад, в т.ч. да отнася всички разходи, свързани с извършването на оперативни ремонти към категориите, отчитащи разходи за оперативен ремонт, а разходите за наем към категория външни услуги, разходи за наем. |
| VI.1 | 2. ВиК операторът трябва да представи коригирана справка №17 „Отчет на признатите годишни разходи“, в която в други на други разходи, да не се включват непризнати разходи за обезщетение за застраховка, а да се отразят в колона Непризнати разходи.                                                                                                                                                                               |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.1      | 4. Дружеството 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. | По отношение на констатациите и препоръките в Раздел IV. „Преглед на избрани обекти от ремонтната и инвестиционната програма“ бихме искали да възразим на изискването за създаване на аналитична отчетност за всеки отделен обект от Ремонтната програма. Според нас няма такова изискване всички съпътстващи разходи при формиране на стойността на ремонтите да се отчитат в счетоводната програма чрез създадения уникален номер за всеки отделен обект в аналитични сметки от гр. 60 „Разходи по икономически елементи“, съгласно принципите на ЕСРО. Съгласно „Правила към единния сметкоплан за регулаторни цели“: „Основен принцип при съставянето на сметкоплана за регулаторно счетоводно отчитане е създаване на условия за еднозначно отделяне на регулираната от нерегулираната дейност, както и създаване на подробна аналитичност при регулираната дейност от гледна точка на видове услуги и ценообразуващи елементи.“, както и „За целите на регулирането е възприет подход за определяне на разходите по дейности и услуги, а където е приложимо и по ВиК системи.“. Според нас в програмния продукт на „ВиК Център“ и в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма“, съгласно „Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО“ е спазена структурата на Ремонтната програма, а в счетоводната система е спазен принципа на ЕСРО за отчитане по видове разходи и по видове предоставяни услуги. | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Дружеството действително е създадо отчетност и проследимост на данните за обектите от Ремонтната програма във внедрения регистър на аварияте, но няма проследимост с данните в счетоводната програма. Отделно от това, в правилата за водене на ЕСРО (Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство, Приложение 2, т. 5) са посочени Принципи на отчитане на ремонтната програма: създаване на разходни центрове или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативни ремонти, съгласно структурата на ремонтната програма. Ежемесечно отнасяне на свързаните разходи (вложени материали, труд, гориво, механизация, др.) с придружителни документи, обосноваващи извършването, отнасянето и остойностяването на разхода към съответния вид оперативен ремонт. |
| VI.1      | 2. ВиК операторът трябва да представи коригирана справка №17 „Отчет на признатите годишни разходи“, в която в други на други разходи, да не се включват непризнати разходи за обезщетение за застраховка, а да се отразят в колона Непризнати разходи.                             | Представени са коригирани Справки № 7 „Разходи“ и № 17 „Отчет за признатите годишни разходи“ като разходите за наем на багер за 33 хил. лв. са преместени от категория „други разходи за външни услуги“ в категория „наеми, в т.ч. оперативен лизинг“, а разходите за ремонт на ел. двигатели и трансформатори за 34 хил. лв. са преместени от категория „други разходи за външни услуги“ в категория външни услуги за оперативен ремонт. Констатира се при извършена проверка, че сумата от 4 хил. лв. за обезщетение за застраховка е техническа грешка в текстовата част, а действителният разход е извършен за членски внос към работодателски организации, което не налага корекция на същите и отчитане в непризнати разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Становището се приема. Извършените корекции в Справка № 7 „Разходи“ - 7.1 „Разходи за регулирани услуги“, Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ и Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма“ за 2019 г. се приемат.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г., като се отразят само следните препоръки: | -                                                                                                                                                                                                                | -                               |
| 1.1 Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, като се прибавят приходите от начислени лихви за предоставяни услуги, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                    | Коригирани са данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, като са прибавени приходите от начислени лихви за предоставяните услуги. | Извършената корекция се приема. |
| 2. В справки № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ да се посочи брой/стойност в направления: Ремонт на сгради за водоснабдяване; Ремонт на сгради за                                                                                                                             | Коригирана е Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като липсващите данни за брой и стойност са попълнени.                                                                                      | Извършената корекция се приема. |

|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| канализация; Ремонт на механизация и транспортни средства за канализация; Други оперативни ремонти за канализация;                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                 |
| 3. Да се представят данни в справка № 9 „Новоприсоединени потребители“ от отчета по ЕСРО, така че да има съответствие с отчетените данни в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ | Попълнена Справка № 9 „Новоприсоединени потребители“ към отчета по ЕСРО с данни за брой присъединявания, така че да има съответствие със Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019г.“. Приходи в стойностно изражение не могат да се посочат на този етап, поради липсваща отчетна информация за 2019 г. | Извършената корекция се приема. |

*Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите       |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                         | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| специализирана механизация - багер-товарач-водоснабдяване                 | 23     | 0     | -23                            | 0                   | 23                                | 8 371                                     | 0,4659%       |
| автомобил-самосвал- водоснабдяване                                        | 8      | 0     | -8                             | 0                   | 8                                 |                                           |               |
| автомобил-бус-водоснабдяване                                              | 4      | 0     | -4                             | 0                   | 4                                 |                                           |               |
| строителна и специализирана механизация-малка механизация-водоснабдяване  | 4      | 0     | -4                             | 0                   | 4                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                      | 39     | 0     | -39                            | 0                   | 39                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води              |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                         | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| КПС- 5 бр.                                                                | 59     | 36    | -23                            | 36                  | 23                                | 1 245                                     | 2,9069%       |
| строителна и специализирана механизация-багер товарач-канализация         | 4      | 0     | -4                             | 0                   | 4                                 |                                           |               |
| друго специализирано оборудване-малка механизация-канализация             | 2      | 0     | -2                             | 0                   | 2                                 |                                           |               |
| строителна и специализирана механизация-каналочистачна машина-канализация | 7      | 0     | -7                             | 0                   | 7                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                      | 72     | 36    | -36                            | 36                  | 36                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води            |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                         | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ гр. Ямбол и ПСОВ с. Тенево                                           | 1 442  | 25    | -1 417                         | 25                  | 1417                              | 1 504                                     | -             |
|                                                                           |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                                      | 1 442  | 25    | -1 417                         | 25                  | 1 417                             |                                           |               |

През 2019 г. дружеството не е предоставяло услугата „пречистване на отпадъчни води“. Предвидени са единствено разходи за възнаграждения и осигуровки на 2 броя персонал назначен в ПСОВ – Тенево за поддръжка /19 хил. лв. възнаграждения и 6 хил. лв. осигуровки/.

Относно ПСОВ Тенево ВиК операторът е представил информация, че към края на 2019 г. не е настъпила промяна спрямо 2018 г., към изградената в с.Тенево са присъединени 384 домакинства спрямо предвидените по проект 904 бр., които не са достатъчно за осигуряване на минимален товар (предвидената по проект мощност) за пречистване, поради тази причина ПСОВ Тенево все още не може да заработи нормално. Относно ПСОВ Ямбол ВиК операторът поясни, че бенефициент по проекта за

изграждането ѝ е Община Ямбол, но работата по нея е спряна поради „административно-правни неуредици“.

През 2019 г. ВиК операторът реално не е извършвал дейността пречистване на отпадъчни води, съответно не отчита и приходи от услугата пречистване на отпадъчни води, а извършените разходи, включени в коефициента Q<sub>p</sub>, са само за възнаграждения и осигуровки на 2 броя служители, назначени в ПСОВ – Тенево.

При отсъствие на генерирани приходи от услугата пречистване на отпадъчни води коефициентът Q<sub>p</sub> за тази услуга не може да бъде приложен.

*Размер на коефициент Q<sub>i</sub> по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 1 551                                             | 952                                                      | -599                                                     | 61%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 164                                               | 176                                                      | 12                                                       | 107%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 387                                             | 776                                                      | -611                                                     | 56%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 1 684                                             | 262                                                      | -1 422                                                   | 16%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 226                                               | 112                                                      | -113                                                     | 50%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 459                                             | 150                                                      | -1 309                                                   | 10%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>3 236</b>                                      | <b>1 214</b>                                             | <b>-2 022</b>                                            | <b>38%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-21/30.11.2017 г., в сила от 01.12.2017 г. (потвърдено с решение № БП-Ц-1/10.04.2019 г.). В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %   |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 044                                                        | 548                                                                | -496                                                               | 52% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 68                                                           | 57                                                                 | -10                                                                | 85% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 976                                                          | 490                                                                | -486                                                               | 50% |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 1 155                                                        | 157                                                                | -998                                                               | 14% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 125                                                          | 16                                                                 | -109                                                               | 13% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 1 029                                                        | 141                                                                | -889                                                               | 14% |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%  |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%  |



|                         |       |     |       |     |
|-------------------------|-------|-----|-------|-----|
| ОБЩО регулирана дейност | 2 198 | 704 | -1494 | 32% |
|-------------------------|-------|-----|-------|-----|

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 413                        | 240          | 25           | -                            | -                            | -                            | -                            | 678           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 8 371                      | 1 245        | 1 504        | -                            | -                            | -                            | -                            | 11 119        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>8 784</b>               | <b>1 485</b> | <b>1 529</b> | -                            | -                            | -                            | -                            | <b>11 797</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -10                        | -109         | 0            | -                            | -                            | -                            | -                            | -119          |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -486                       | -889         | 0            | -                            | -                            | -                            | -                            | -1 375        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 1,012%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 11,652%       |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                           |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 12,664%       |

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                                                                   | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварията                                                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 86%                                            | 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                                          | през 2019 г. не експлоатира ПСОВ       | -                                             | -                  | -                                        | -                               | -                                              | -                                     | -                                                    | -                                                           | -                   |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 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                               | 57%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | не експлоатира ПСПВ                    | -                                             | -                  | -                                        | -                               | -                                              | -                                     | -                                                    | -                                                           | -                   |



|                                                                       |                     |   |    |      |   |     |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---|----|------|---|-----|---|---|---|---------------------|
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | не експлоатира ПСОВ | - | -  | -    | - | -   | - | - | - | -                   |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | ВНЕДРЕН             | 2 | ДА | 100% | 2 | 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                     | В ПРОЦЕС            | 3 | ДА | 25%  | 3 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | НЕДОКАЗАН           | 4 | ДА | 25%  | 3 | 0%  | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН           | 4 | ДА | 50%  | 3 | 0%  | 4 | 4 | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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               | %                      | 99,12%           | 100,00% | 0,89%       | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                      | 96,11%           | 96,37%  | 0,27%       | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение            | 5,234            | 10,278  | -49,08%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м <sup>3</sup> /км/ден | 18,735           | 24,424  | -23,29%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.; Регистър активи; ГИС   | Не                    | - |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                      | 69,80%           | 76,88%  | -9,21%      | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.                         | Не                    | - |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год           | 121,898          | 146,603 | -16,85%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | - |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                      | 42,19%           | 10,94%  | -74,07%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; БД контр. разх. и дейта логери | Не                    | - |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                      | 72,38%           | 68,09%  | -5,93%      | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                      | 60,71%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                      | 100,00%          | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год           | 625,128          | 649,474 | -3,75%      | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | - |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб.      | 0,377            | 0,000   | -           | Да                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м <sup>3</sup>    | 0,653            | 0,650   | 0,46%       | Да                      | Да                                       | БД ел.енергия                                        | Не                    | - |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м <sup>3</sup>    | 0,662            | 0,000   | -100,00%    | Не                      | Да                                       | БД ел.енергия                                        | Не                    | - |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                      | 40,16%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                      | 0,84%            | 0,11%   | -86,90%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | - |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                      | 2,30%            | 2,02%   | -12,17%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС                                 | Не                    | - |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение            | 1,044            | 0,905   | -13,31%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение            | 1,130            | 0,761   | -32,66%     | Не                      | Не                                       | -                                                    | Не                    | - |

|                                          |                                                                         |              |         |        |          |    |    |                                             |    |   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|--------|----------|----|----|---------------------------------------------|----|---|
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | съотношение  | 1,017   | 0,000  | -100,00% | Не | Не | -                                           | Не | - |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                             | %            | 85,00%  | 89,01% | 4,72%    | Да | Не | -                                           | Не | - |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | %            | 14,91%  | 10,67% | -28,44%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО | Не | - |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %            | 77,29%  | 68,98% | -10,75%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО | Не | - |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %            | 100,00% | 99,03% | -0,97%   | Да | Не | -                                           | Не | - |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                            | %            | 96,72%  | 78,46% | -18,88%  | Не | Да | БД договори присъединяване                  | Не | - |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                             | %            | 95,79%  | 80,82% | -15,63%  | Не | Да | БД договори присъединяване                  | Не | - |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | бр/1 000 СВО | 6,715   | 6,404  | 4,86%    | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал           | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1 000 СКО | 3,348   | 2,262  | 48,00%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал           | Не | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |              |         |        |          | 10 | 15 |                                             | 0  |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |              |         |        |          | 20 |    |                                             |    |   |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 10 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК11а, ПК15а и ПК15б.**
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 20 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11б, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК14а и ПК14б.**

Нивата на **ПК7б, ПК11б, ПК11в, ПК12в** не са постигнати поради обективни обстоятелства извън ВиК оператора - ПСОВ Ямбол не е функционирала през 2019 г., спряна е поради административно-правни неуредици, а ПСОВ с. Тенево, община Тунджа, е предоставена за ползване, стопанисване и експлоатация през 2018 г. чрез АВиК на дружеството, но поради това че не са присъединени достатъчно потребители за осигуряване на минимален товар за пречистване, все още същата не може да заработи нормално.

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 надежността 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 |

|       |                                                                          |   |   |   |   |   |                     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---------------------|
| ПКЗ   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | добро               |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1 | 2 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1 | 2 | 2 | 1 | 2 | средно              |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1 | 2 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| 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 | - | - | - | -                   |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | добро               |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1 | 2 | 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 | 2 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 1 | 2 | - | - | - | -                   |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0 | 0 | - | - | - | -                   |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1 | 2 | 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 | - | - | - | -                   |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | добро               |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 1 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | добро               |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 1 | 3 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 1 | 3 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 1 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |

Качеството на информация за ПК7б, ПК11б, ПК11в и ПК12в не се оценява, доколкото дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води през 2019 г.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 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%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,12%         | 99,12%           | 100,00% | 98,86%        | 99,12%         | 0,00%                  | -0,88%              | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 95,24%         | 96,11%           | 96,37%  | 93,43%        | 98,29%         | -0,87%                 | -1,13%              | 129,89%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПКЗ  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 5,278          | 5,234            | 10,278  | 5,411         | 5,156          | 0,04                   | -5,00               | -11209,64%                             | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |         |         |           |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 19,63   | 18,735  | 24,424  | 20,245  | 17,742  | 0,90    | -4,79   | -534,49%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 70,60%  | 69,80%  | 76,88%  | 71,48%  | 69,00%  | 0,80%   | -6,28%  | -785,00%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 129,20  | 121,898 | 146,603 | 141,629 | 108,141 | 7,30    | -17,41  | -238,46%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 26,56%  | 42,19%  | 10,94%  | 8,40%   | 79,69%  | -15,63% | 15,62%  | -99,94%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 70,63%  | 72,38%  | 68,09%  | 66,32%  | 76,02%  | -1,75%  | 2,54%   | -145,14%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 59,05%  | 60,71%  | -       | 0,00%   | 64,11%  | -       | -       | -         | -                  | -                  | -                  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   | 100,00% | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 632,82  | 625,128 | 649,474 | 848,092 | 609,744 | 7,69    | -16,65  | -216,49%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,497   | 0,377   | 0,000   | 0,599   | 0,384   | 0,120   | 0,497   | 412,71%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,6600  | 0,653   | 0,650   | 0,655   | 0,620   | 0,01    | 0,01    | 145,45%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,6632  | 0,662   | -       | 0,000   | 0,653   | -       | -       | -         | -                  | -                  | -                  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 40,16%  | -       | 0,00%   | 91,88%  | -       | -       | -         | -                  | -                  | -                  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,79%   | 0,84%   | 0,11%   | 0,28%   | 0,95%   | -0,05%  | 0,68%   | -1360,00% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 2,13%   | 2,30%   | 2,02%   | 1,91%   | 2,64%   | -0,17%  | 0,11%   | -64,71%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,04    | 1,044   | 0,905   | 1,003   | 1,049   | 0,00    | 0,14    | -3988,24% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,10    | 1,130   | 0,761   | 0,918   | 1,193   | -0,03   | 0,34    | -1078,59% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,02    | 1,017   | -       | 0,000   | 1,016   | -       | -       | -         | -                  | -                  | -                  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 85,00%  | 85,00%  | 89,01%  | 83,67%  | 86,94%  | 0,00%   | -4,01%  | 100,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 14,53%  | 14,91%  | 10,67%  | 11,90%  | 16,38%  | -0,38%  | 3,86%   | -1015,79% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 74,42%  | 77,29%  | 68,98%  | 49,62%  | 83,08%  | -2,87%  | 5,44%   | -189,55%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 99,03%  | 98,04%  | 100,00% | 0,00%   | 0,97%   | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 95,52%  | 96,72%  | 78,46%  | 88,68%  | 100,00% | -1,20%  | 17,06%  | -1421,67% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 93,94%  | 95,79%  | 80,82%  | 88,24%  | 100,00% | -1,85%  | 13,12%  | -709,19%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 6,72    | 6,715   | 6,404   | 6,635   | 6,388   | 0,01    | 0,32    | 4140,26%  | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 3,50    | 3,348   | 2,262   | 1,557   | 3,027   | 0,15    | 1,23    | 835,21%   | добро              | добро              | пълно неизпълнение |

Нивото на изпълнение на ПК7б, ПК11б, ПК11в и ПК12в не се оценява, доколкото дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води през 2019 г.

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК | Параметър | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. | Разчет 2021 г. | Одобрен а стъпка | Реална стъпка | изпълнение на | Оценка на | Оценка на | Оценка на изпълнени | Качество на информацията | Коефициент У |
|----|-----------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------------|--------------------------|--------------|
|----|-----------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------------|--------------------------|--------------|

|                          |                                                            |        | Разчет | Отчет   |        | (OCn)   | (PCn)   | одобрена стъпка (ПШн), % | изпълнение ПК без аномалии | изпълнение ПК с оценени аномалии | е ПК с влияние оценка качество информацията | Крайна оценка Качество на информацията |                     |        |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|---------|--------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------|
|                          |                                                            |        |        |         |        |         |         |                          |                            |                                  |                                             |                                        |                     |        |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,86% | 99,12% | 100,00% | 99,12% | -0,26%  | -1,14%  | 438,46%                  | добро                      | добро                            | добро                                       | 1                                      | добро               | -0,30% |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 8,40%  | 42,19% | 10,94%  | 79,69% | -33,79% | -2,54%  | 7,52%                    | пълно неизпълнение         | пълно неизпълнение               | пълно неизпълнение                          | 4                                      | липса на информация | 0,60%  |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,28%  | 0,84%  | 0,11%   | 0,95%  | -0,56%  | 0,17%   | -30,36%                  | пълно неизпълнение         | пълно неизпълнение               | пълно неизпълнение                          | 4                                      | липса на информация | 0,60%  |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 83,67% | 85,00% | 89,01%  | 86,94% | -1,33%  | -5,34%  | 401,50%                  | добро                      | добро                            | добро                                       | 1                                      | добро               | -0,30% |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 49,62% | 77,29% | 68,98%  | 83,08% | -27,67% | -19,36% | 69,97%                   | средно                     | средно                           | пълно неизпълнение                          | 4                                      | липса на информация | 0,60%  |
| Стойност на коефициент У |                                                            |        |        |         |        |         |         |                          |                            |                                  |                                             |                                        |                     | 1,20%  |

### 13. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **14.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-15-16/ 24.09.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри Регистър на активи и ГИС, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                   |
| I.2          | 1. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД следва да внедри регистъра на аварийите със заповед на изпълнителния директор.                                                                                                                                                                              |
| I.2          | 2. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на аварийите.                                                                                                                                                              |
| I.2          | 3. ВиК операторът следва да въвежда данни за изискуемите специфични характеристики в регистъра на аварийите.                                                                                                                                                                                              |
| I.3          | 1. ВиК операторът следва да внедри регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води със заповед на изпълнителния директор.                                                                                                                                             |
| I.3          | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистрите, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за проверка на достоверността и последващ контрол на въведените данни.                                     |
| I.3          | 3. ВиК операторът следва да допълни липсващата информация в общи и специфични характеристики за регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води.                                                                                                                      |
| I.5          | 1. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД следва да внедри регистъра за утайките от ПСОВ със заповед на изпълнителния директор.                                                                                                                                                                       |
| I.5          | 2. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                       |
| I.6          | 1. В регистъра на водомери на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                   |
| I.6          | 2. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомери на СВО.                                                                                                                                                                         |
| I.7          | 1. ВиК операторът следва да осигури възможност за генериране на справки и за отчитане на стойностите на променлива iA10 от ПП Ниагара, без необходимост от допълнителни изчисления в Ексел.                                                                                                               |
| I.8          | 1. Да въведе официални процедури за начина и реда на поддържане на базите данни за количества на вход ВС и ПСОВ.                                                                                                                                                                                          |
| I.9          | 1. ВиК операторът следва да допълни липсващата информация в общи и специфични характеристики за поддържаната БД за контролни разходомери и дейта логери, и да регламентира поддържаната БД със заповед на изпълнителния директор на дружеството и процедура за начина на работа и реда на поддържането й. |
| I.10         | 1. Дружеството да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                               |
| I.11         | 1. ВиК операторът следва да внедри БД за изразходваната електрическа енергия с всички изискуеми общи и специфични характеристики, и да регламентира поддържаната БД със заповед на изпълнителния директор на дружеството и процедура за начина на работа и реда на поддържането й.                        |
| I.12         | 1. ВиК операторът следва да внедри БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване с всички изискуеми общи и специфични характеристики, и да регламентира поддържаната БД със заповед на изпълнителния директор на дружеството и процедура за начина на работа и реда на поддържането й.            |
| I.13         | 1. ВиК операторът следва да внедри БД с длъжностите и задълженията на персонала с всички изискуеми общи и специфични характеристики, и да регламентира поддържаната БД със заповед на изпълнителния директор на дружеството и процедура за начина на работа и реда на поддържането й.                     |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| II.  | 1. В справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците“ да се посочват данни за: Разрешено водно количество по разрешително за водовземане; Монтирани водомери на водоизточника; Година на последна метрологична проверка; Тип на СОЗ; Дължими суми към МОСВ към края на отчетния период.                                                                                                                                                                  |
| II.  | 2. В справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води“ да се посочват данни за: Година на последна метрологична проверка; Изплатени суми към МОСВ през отчетния период; Дължими суми към МОСВ към края на отчетния период.                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| II.  | 3. В справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“ данните да се посочват и по населени места, освен по райони.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| II.  | 4. В справка 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната системи“ да се посочват данни за броя на СКО и броя на КПС.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1 | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| IV.1 | 2. ВиК операторът 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), начален и краен час на работа, вид и описание на извършената работа.                                                                                   |
| IV.1 | 3. ВиК операторът следва да създаде аналитични сметки за текущ и аварийен ремонт в група 60 „Разходи по икономически елементи“, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч. за трудови възнаграждения и за външни услуги.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1 | 4. ВиК операторът следва да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма за всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, по които коректно да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч.: изписани материали, гориво, механизация, външни услуги, вложен труд и др. свързани разходи.                                                                                                                 |
| IV.1 | 5. ВиК операторът не следва да калкулира разходи за работно облекло в общата стойност на обектите от ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| IV.1 | 6. ВиК операторът следва да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| IV.2 | 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 | 2. 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, за които е приложимо), както и описание на извършената работа, начален и краен час на работа.                                                                                                                                                                                    |
| IV.2 | 3. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи формиращи стойността на капиталовите ремонти, в т.ч.: изписани материали, гориво, механизация, външни услуги, вложен труд и др. свързани разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.2 | 4. ВиК операторът не следва да калкулира неприсъщи разходи за източени водни маси и работно облекло в общата стойност на капиталовите обекти.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| V.1  | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА за инвестиции отнасящи се за нерегулирана дейност и да ги отчита в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „постъпилите през периода“ за Нерегулирана дейност в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                              |
| V.1  | 2. В справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) да се изключат инвестициите отнасящи се за нерегулираната дейност в размер на 6 хил. лв., както и инвестициите от направление приходни водомери в размер на 317 хил.лв. отнасящи се за минал период.                                                                                                                                                                                                              |
| V.1  | 3. Стойността на посочените инвестиции в колона „постъпили през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да съответства на дебитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА.                                                                                                                                                                                                                                       |
| V.1  | 4. ВиК операторът трябва да отчита публичните активи, изградени със собствени средства и активи под прага на същественост на дружеството в група 20 ДМА и група 21 ДНМА съгласно изискванията на ЕСРО. В тази връзка, кредитният оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане трябва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНМА, и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО. |
| V.1  | 5. ВиК операторът да изключи от сметка 207 Дълготрайни материални активи в процес на изграждане в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „постъпилите през периода“ и от колона „трансфери“ стойността на неправилно отчетените за 2019 г. инвестиции извършени през 2017 г. и 2018 г. за приходни водомери в размер на 317 395 хил. лв.                                                                                             |
| V.1  | 6. Към 31.12.2019 г. коригираният дебитен оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА следва да е в размер на 980 хил. лв. (инвестиции за корпоративни активи - 257 хил.лв. и за публични активи - 723 хил. лв.) както следва: прибавени 5 хил. лв. от активи под прага на същественост и извадени отчетените инвестиции за 2017 и 2018 г. в размер на 317 хил. лв.                                                                                                                        |
| V.1  | 7. Към 31.12.2019 г. коригираният кредитен оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА следва да е в размер на 1 669 хил. лв. както следва: прибавени 5 хил. лв. за активи под прага на същественост и извадени отчетените инвестиции за 2017 и 2018 г. в размер на 317 хил. лв.                                                                                                                                                                                                           |
| V.1  | 8. Призават се установени инвестиции по направление приходни водомери за 2017 г. в размер на 136 хил. лв., които не са отчетени от дружеството в отчетните справки през периода 2017- 2018 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| V.1  | 9. ВиК операторът следва да осигури изпълнение на Механизъм за реинвестиране на част от приходите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| V.3  | 1. Публичните ДА изградени със собствени средства следва да се завеждат в сметки от групи 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални актив.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| V.3  | 2. Данните за ДА в справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ отчета по ЕСРО следва да съответства на данните в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (годишен доклад).                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| VI.1 | 1. Всички разходи за оперативен ремонт на ДА следва да се отчитат в Ремонтната програма и в сметките от гр. 60 за оперативен ремонт.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| VI.1 | 2. Дружеството следва да създаде сметки за Разходите за услуги присъединяване към ВиК системите и да отчете разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                           |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                         | Становище на дружеството                                                                                                                                                          | Становище на работната група                                                      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| I.1       | 1. Дружеството да внедри Регистър на активи и ГИС, с всички изискуеми общи и специфични | Дружеството представя Заповед № РД-03-57/21.09.2020 г. на изпълнителния директор за внедряването на регистър на активите и вътрешна процедура за описание на процесите на работа. | Представената обосновка се приема за сведение, но дружеството <b>не представя</b> |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                | Регистърът на активите е модул, който е внедрен и поддържан в ПП „Вик център“, като прилага екранна снимка. Дружеството посочва, че извършените инвестиции са въведени в регистъра за активи с всички точкови и линейни характеристики на материалните активи, статута на всеки актив, техническите параметри и начина на функциониране. Там където липсват данни се набират и заснемат от отдел Производствено-технически с цел цялостно завършване на картоната на актива.                                                                                                                                                | екранни снимки за стойностите на променливи C8 и C24 от програмния продукт.                                                                                                                                                                                                                                 |
| I.5  | 1. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД следва да внедри регистъра за утайките от ПСОВ със заповед на изпълнителния директор.                                                                                                                                                            | Дружеството представя информация по отношение на общите характеристики на регистъра на утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Представената информация вече е отразена от работната група в констативния протокол.                                                                                                                                                                                                                        |
| I.5  | 2. „Водоснабдяване и канализация - Добрич“ АД следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.7  | 1. ВиК операторът следва да осигури възможност за генериране на справки и за отчитане на стойностите на променлива iA10 от ПП Ниагара, без необходимост от допълнителни изчисления в Ексел.                                                                                                    | Съгласно написаните препоръки дружеството ще изготви задание за възможност за въвеждане на нефактурирано измерено и нерегламентирано потребление на питейна вода, което ще позволи всички видове потребление да се въвеждат в една платформа без да се изготвят допълнителни изчисления. Представена е Заповед № РД-03-56/14.07.2020 г. за утвърждаване на вътрешна процедура с описание на процесите на работа с данните в Система за управление на бизнеса "Тонеган" и Заповед № РД-03-65/05.04.2018 г. за въвеждане на вътрешна процедура с описание на процесите на работа с данните в специализиран софтуер "Ниагара". | Приемат се представените заповеди.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.8  | 1. Да въведе официални процедури за начина и реда на поддържане на базите данни за количества на вход ВС и ПСОВ.                                                                                                                                                                               | Дружеството представя информация по отношение на общите характеристики на БД за количества на вход ВС.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Представената информация вече е отразена от работната група в констативния протокол.                                                                                                                                                                                                                        |
| I.10 | 1. Дружеството да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                    | Представена е Заповед № РД-03-60/23.07.2020 г. за разработване на база данни за изчисляване на неизмерена законна консумация и попълвани данни по одобрени Протоколни форми за технологичните загуби.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Цитираната заповед не е подписана от изпълнителния директор на дружеството, поради което не се приема.                                                                                                                                                                                                      |
| I.11 | 1. ВиК операторът следва да внедри БД за изразходваната електрическа енергия с всички изискуеми общи и специфични характеристики, и да регламентира поддържаната БД със заповед на изпълнителния директор на дружеството и процедура за начина на работа и реда на поддържането й.             | Дружеството представя Заповед № РД-03-61/03.06.2020 г. на изпълнителния директор за утвърждаване на вътрешна процедура за описание на процесите на работа с данните в програмен продукт "Вик център" за модул електрическа енергия. Приложена е процедурата.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Приема се заповедта и процедурата за начина и реда на поддържане на БД за изразходваната електрическа енергия.                                                                                                                                                                                              |
| I.12 | 1. ВиК операторът следва да внедри БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване с всички изискуеми общи и специфични характеристики, и да регламентира поддържаната БД със заповед на изпълнителния директор на дружеството и процедура за начина на работа и реда на поддържането й. | Представена е Заповед № РД-03-115/09.10.2019 г. за изпълнителния директор на дружеството за отпадане сключването на "Предварителен договор за присъединяване към ВиК системи".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Не е относимо:<br>Дружеството <b>не е представило</b> изисканата заповед за внедряване на База данни за сключени и изпълнени договори, а е представило Заповед на изпълнителния директор във връзка със процедурата по присъединяване към ВиК системите.                                                    |
| IV.2 | 4. ВиК операторът не следва да калкулира неприсъщи разходи за източени водни маси и работно облекло в общата стойност на капиталовите обекти.                                                                                                                                                  | Причината поради, която тези водни маси са включени в стойността на капиталовите обекти е че тази вода е технологично необходима за промиване на водопроводите. При изпитване на нови водопроводи или при реконструкция водното количество е равно на обема на водопровода.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Разходът за източени водни маси не е присъщ, и не следва да се оспорва и включва в инвестиционните разходи. Дружеството следва да отчита тези водни количества, доколкото същите се включват в неизмерената законна консумация, но не и като финансов разход. |
| V.1  | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 207                                                                                                                                                                                                                                        | Сметка 207 – Активи в процес на изграждане е структурирана и съобразена с изискванията по ЕСРО. В аналитичността на сметката:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Представената обосновка не се приема. За целите на                                                                                                                                                                                                                                                          |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>Разходи за придобиване на ДМА за инвестиции отнасящи се за нерегулирана дейност и да ги отчита в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „постъпилите през периода“ за Нерегулирана дейност в съответствие с изискванията и сметкоплан на ЕСРО.</p>                                                                                                                                                                                       | <p>„Дейност“ са заложили следните параметри за избор: 1- Воснабдяване; 2- Канал; 3-Пречистване; 4- Услуги НРД; 6 - Такса дъждовна вода; 9 - Непризнати разходи от КЕВР; 12- Разходи за спомагателни звена; 14- Разходи за управление; 51- Присъединяване СВО; 52- Присъединяване СКО.</p> <p>През проверения период дружеството не е отчитало инвестиции извън основната дейност. Инвестициите в публични активи не подлежат на подобна класификация. На корпоративните активи е направен разбор и съответно коригирана вида дейност съгласно предназначението на актива. Всички допълнителни ремонти увеличаващи стойността на обекти от НРД ще бъдат трансформирани.</p> | <p>регулаторната отчетност извършените инвестиции се отчитат в счетоводна сметка 207 „Разходи за придобиване на ДМА“. Съгласно ЕСРО сметка 207 „Разходи за придобиване на ДМА“ е структурирана със следната аналитичност: сметка 20701 - Активи в процес на изграждане за услугата доставяне на вода; сметка 20702 Активи в процес на изграждане за услугата отвеждане на отпадъчни води; сметка 20703 Активи в процес на изграждане за услугата пречистване на отпадъчни води; сметка 20704 Активи в процес на изграждане за обслужване на клиенти; сметка 20705 Активи в процес на изграждане за други регулирани услуги; сметка 20706 Активи в процес на изграждане за административна и спомагателна дейност; сметка 20707 Активи в процес на изграждане за нерегулирани дейности. Дружеството следва да отчита извършените инвестиции за нерегулираната дейност в сметка 20707 Активи в процес на изграждане за нерегулирани дейности.</p> |
| V.1 | <p>2. В справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) да се изключат инвестициите отнасящи се за нерегулираната дейност в размер на 6 хил. лв., както и инвестициите от направление приходни водомери в размер на 317 хил.лв. отнасящи се за минал период.</p>                                                                                                                                                                                                              | <p>Корекцията е направена – спаднати са 6 хил. лв от Стопанския инвентар, с което отчетените Инвестиции в Собствени активи стават 251 хил. лв и Инвестициите в Публични активи – 723 хил.лв. с приспадна сума от Приходните водомери, които са признати като инвестиция в отчета за 2018 г.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>Извършената корекция се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| V.1 | <p>4. ВиК операторът трябва да отчита публичните активи, изградени със собствени средства и активи под прага на същественост на дружеството в група 20 ДМА и група 21 ДНМА съгласно изискванията на ЕСРО. В тази връзка, кредитният оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане трябва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНМА, и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.</p> | <p>Следвайки препоръките и изискванията на ЕСРО активите изградени през периода 2017 г. и 2018 г. са разпределени като начално салдо във втора секция – Публични активи, изградени със собствени средства на спр. 5 – ДА. В трансфери са активите изградени в 2019г. като всички са заприходени в гр. 20.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>Представената обосновка се приема.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| V.1 | <p>6. Към 31.12.2019 г. коригираният дебитен оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДМА следва да е в размер на 980 хил. лв. (инвестиции за корпоративни активи - 257 хил.лв. и за публични активи - 723 хил. лв.) както следва: прибавени 5 хил. лв. от активи под прага на същественост и извадени отчетените инвестиции за 2017 и 2018 г. в размер на 317 хил. лв.</p>                                                                                                                        | <p>След корекция дебитния оборот по с-ка 207 следва да бъде 980 хил. лв. , но е 10 единици по-малко, защото при предаването на водомерите на общините стойността, която е изчислена е 308 хил.лв. като не са включени насадки и Loga модули. От друга страна са признат инвестиционен разход за целите на ценообразуването и следва да бъдат на салдо по сметка 207. Към момента на осчетоводяване и изготвяне на отчетите сумата не е минала транзитно през 207. Оттам липсват 10 единици салдо в повече по 207.</p>                                                                                                                                                      | <p>Представеното становище на дружеството не се приема. Дебитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ е в размер на 980 хил. лв. в т.ч. 251 хил. лв. инвестиции в корпоративни активи; 723 хил. лв. инвестиции в публични активи, изградени със собствени средства, и 6 хил. лв. инвестиции в нерегулирана дейност.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| V.1 | <p>9. ВиК операторът следва да осигури изпълнение на Механизъм за реинвестиране на част от приходите.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>Поради влошеното финансово състояние дружеството не може да обслужва сметката, с което да спазва указанията за прилагането на Механизма за реинвестиране. От 2016 г. дружеството има натрупани задължения към държавата, за които е образувано изпълнително дело и са присъединени към НАП.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>Работната група приема за сведение представената обосновка.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



|                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Констатации на КЕВР относно Регистър на оплакванията от потребители                             | Дружеството представя информация по отношение на общите характеристики на регистъра на оплаквания от потребители, Заповед № РД-03-01/01.03.2016 г. за разработване на вътрешни правила за регистриране, движение, изпълнение и архивиране на входящи и изходящи документи; Заповед № ЗД-03-152/23.12.2019 г. за утвърждаване на вътрешна процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на оплакванията; Вътрешни правила за документооборота и деловодната дейност; Вътрешна процедура, регламентираща начина и реда на поддържане на регистъра на оплакванията и екранни снимки от ПП Archimed. | Отчетената стойност на променлива iF98 не е доказана с представените екранни снимки от ПП.                                                |
| Констатации на КЕВР относно Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води | По отношение на регистъра за лабораторните изследвания за качество на питейните води Дружеството представя Заповед № РД-03-57#3/13.08.2020 г. на изпълнителния директор за утвърждаването на вътрешна процедура за описание на процесите на работа с данните в регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води. Прилага процедура за регистъра на лабораторните изследвания за качеството на питейните води и екранни снимки.                                                                                                                                        | Приема се заповедта и процедурата за начина и реда на поддържане на регистъра за лабораторните изследвания за качество на питейните води. |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки: | -                                                                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.1. Да се посочат данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за следните променливи:                                                                                                                                                                                                              | Представена коригирана справка.                                                                                                                                                                                                                                                | В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ са посочени данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ само за променливи : Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води. За останалите променливи не са посочени данни. |
| 1.1.1. Дял на водните количества на вход ВС, измервани при водоизточника (чл.194а ал.1 от Закона за водите);                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1.2. Дял на водните количества на вход измервани на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод, при техническа невъзможност за монтаж на измервателно устройство при водоизточника (чл.194а, ал.4 от Закона за водите);                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1.3. Дял на водните количества на вход ВС без измерване (по разрешителни);                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1.4. Общ брой разходомери на ПСОВ;                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1.5. Общ брой разходомери по канализационна мрежа;                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1.6. Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите;                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1.7. Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.2. Да се представи обосновка за отчетения равен брой за променлива iE6 Общ брой водомери на СВО и променлива C24 Брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                              | Допусната е техническа грешка, при пренасяне на данни. Извършена е корекция на променлива C24 Брой на сградни водопроводни отклонения, в справка Променливи и справка № 8 Водомери на СВО – Брой на СВО, а именно 77 590 броя. Приложено Ви я предоставяме на хартиен носител. | Справка № 2 не е представена на хартиен носител. Описаната корекция на брой водомери на СВО не е отразена в справката на електронен носител. Данните ще бъдат използвани.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3. В справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ да се посочат данни за променлива Дял на водните количества на вход ВС без измерване (по разрешителни), респ. общ дял на водните количества.                                             | Представена коригирана справка                                                                                                                                                                                                                                                 | Не са посочени данни за променлива „Дял на водните количества на вход ВС без измерване (по разрешителни)“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4. Да се коригират данните за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество), като се посочи количеството на произведената утайка през 2018 г.                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                | Не е извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.5. Да се коригират данните за отчетените общи разходи по услуги, така че да има съответствие в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, респ. справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от отчетните данни и справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                   | Представена коригирана справка                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Извършена е корекция. Корекцията се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.6. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Представена коригирана справка                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | В променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината са добавени приходите от начислени лихви за предоставяни услуги, но с ДДС. Следва да се отбележи, че не се начислява ДДС на лихви.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.7. Да се представи обосновка или се коригират данните за общият 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 (243 бр.), предвид отчетения по-малък 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 ( 125 бр.). | Броят на окончателните договори за присъединяване към В и К са повече от броя на присъединените имоти ,защото:<br>- Клиенти, чиито имоти са присъединени към В и К преди 2019 год., имат партиди, но не са сключвали окончателни договори с В и К, защото сключването на договор става след подаване на заявление от клиента.<br>- Собственици на обекти приключват строежа по-дълго и го въвеждат в експлоатация по-късно от времето на присъединяване на имота към В и К . След това подават заявление за сключване на окончателен договор (за придобиване на нотариални актове).<br>- При извършване на покупко-продажба на имот или онаследяване на имот се сменя само партидата и с новия собственник се сключва окончателен договор с „В и К Добрич“ АД, след подаване на заявление. | Обосновката се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.8. Да се коригират данните за броя на присъединяванията към канализационната мрежа , така че да има съответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от отчетните данни и справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Не е извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.9. Дружеството следва да представи екранни снимки от регистъра на аварияте, удостоверяващи стойностите за променливи D28 и wD38a чрез съответните справки „Справка брой аварии във ВиК мрежа“ и „Справка Променливи“ от модул „Регистри“ в ПП ВиК Център.                                                                                                                                                                                                                                                              | Дружеството представя Заповед № РД-03-57/14.07.2020 г. на изпълнителния директор за утвърждаване на вътрешна процедура за описание на процесите на работа с данните в регистъра на аварияте. Прилага процедурата и екранна снимка „Справка бизнес план подробна“ от регистъра. Уточнява, че показателя е резултативен и е сбор от следните категории: Довеждащи водопроводи (1324 бр.), Участъци от водопроводната мрежа под 10м (1412 бр.) и Спирателни кранове и хидранти (113 бр.) или 2849 бр.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Приема се заповедта и процедурата за начина и реда на поддържане на регистъра на аварияте.<br>ВиК операторът <b>не представя</b> изисканите справки „Справка брой аварии във ВиК мрежа“ и „Справка Променливи“ от модул „Регистри“ в ПП ВиК Център, а „Справка бизнес план подробна“. Съгласно същата стойността на променлива D28 е 2845 бр., а на променлива D38a - 1298 бр.<br>Работната група <b>не приема</b> извършената корекция на променлива D28 (2849 бр.) в Справка № 2 „Променливи“ от електронния модел на отчетните данни за 2019 г. |
| 1.10. Дружеството следва да обоснове как е формирана отчетената стойност относно променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период, и да представи екранна снимка, доказваща стойността на променливата от поддържания регистър/база данни.                                                                                                                                                                                                             | По отношение на регистъра за лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води дружеството представя Заповед № РД-03-57#3/13.08.2020 г. на изпълнителния директор за утвърждаването на вътрешна процедура за описание на процесите на работа с данните в регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води. Уточнява, че за отчетната 2019 г. не е разработена процедура и дружеството не е попълвало данни в Регистъра за лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води. Посочва, че се поддържа база данни на лабораторните изпитвания, като технически записи на хартиен и ел. носител - Excel формат, като броят на пробите, съгласно разрешителните за заустване е 84 бр.                                                     | Представената обосновка се приема за сведение, но отчетената стойност на променлива iD97 <b>не е доказана</b> с екранна снимка от поддържаната база данни.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. В справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества през 2019 г.“ да са посочат общите фактурирани количества отведени отпадъчни води и да се коригират данните за броя на потребителите на услугата доставяне на вода, така че да има съответствие с тези, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ (Проверка/засичане на данни със справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление“ и справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ следва да е равна на 0); | В справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества през 2019 г.“ е извършена корекция и са посочени общите фактурирани количества отведени отпадъчни води по населени места, в които се предоставя услугата - сбор 4 991 699 м <sup>3</sup> . В справка № 2 е допусната техническа грешка, като броя на потребителите на услугата „Доставяне на вода“ е коригиран на 116 782 броя.                                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3. Справка № 8 „Брой водомери на СВО, преминали последваща проверка/подменени през 2019 г.“ да се представи на хартиен носител;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Справка № 8 „Брой водомери на СВО, преминали последваща проверка/подменени през 2019 г.“ <b>отново не е представена</b> на хартиен носител.                                                                                                                                      |
| 4. Да се коригират разходите за ел. енергия за технологични нужди по услуги, посочени в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, така че да съответстват на справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Представена коригирана справка                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършена е корекция на Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, като разходите за ел. енергия за административни нужди са посочени на ред „вода, осветление и отопление“, но са изтрети от Справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“. |
| 5. Да се представи обосновка за липсата на данни за изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност в справки № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2019 г.“, предвид заложените такива в бизнес плана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | В спр. 9 – Ел.енергия не са представени данни за разход на ел.енергия - Обекта, който спада към НРД няма монтиран електромер и не се засича. Това е и причината да няма начислен разход.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Обосновката не се приема. Следва да се приложи подхода за разпределение на разходи за ел. енергия в одобрения бизнес план.                                                                                                                                                       |
| 6. Да се изясни къде в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ са отчетени запущванията на СКО, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, тъй като броя запущвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ съответстват на отчетения брой профилактики в ремонтната програма (справка № 10 „Отчет за ремонтната програма“).                            | Разяснения на работа в дружеството по отношение на запущвания на СКО – представените в отчета 50 бр. Дружеството предоставя услуга с каналочистачна машина и издаваме фактура за нея и осчетоводяваме в Сметка „Приходи от нерегулирана дейност“. Служителите не попълват работни карти за това, следователно няма и код за набиране разхода. Информация за броя запущвания подаваме от справка от счетоводния продукт с открита конкретна аналитичност за услугата. Във регистъра за аварии не са включени тези 50бр. Запущвания на СКО. Посочената цифра от 1 298 е запущвания на улична канализационна мрежа, което е изцяло за сметка на ВиК оператора. | 50 бр. запущвания на СКО следва да се изключат от показателя ПК9, тъй като се отнасят за нерегулирана дейност.                                                                                                                                                                   |
| 7. Да се коригират стойностите на извършените ремонти по услуги, така че да има съответствие в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Разходите по ремонтна програма са по-малко от разходите в справка „Разходи“, защото: В справка „Ремонтната програма“ не бяха включени разходите за външни услуги по ремонти на транспортни средства и механизация. Същите не бяха въведени в програма „ВиК център“ и подадени към счетоводство при изготвяне на отчетните данни. Корекцията е извършена в справка 10 „Ремонтна програма“.                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършена е корекция само за услугата доставяне на вода на потребителите. За услугата отвеждане на отпадъчни води в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ има разлика със Справка № 17.                                                                         |
| 8. Да се изясни или да се посочи стойност в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ за следните направления: Ремонт на сгради за канализация; Шурфове (изкопни дейности); Други оперативни ремонти за канализация и Други оперативни ремонти за пречистване, предвид отчетените брой ремонти, без да са посочени средства.                                                                                                                                                                                                                                                                           | В справка 10. Ремонтна програма липсват стойности за направени изкопни дейности, ремонт на сгради за канализация и други оперативни ремонти за канализация, защото стойностите са пренебрежимо малки. Съответно за Шурфове стойността е 69,21 лв. Рем. на сгради за канализация – 155,95 лв. Др. оперативни ремонти – 250,16 лв                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Посочените стойности по направления не са отразени в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“.                                                                                                                                                                     |
| 9. В справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“ да се представят данни за налични утайки в началото на годината, които са произведени преди 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Не е извършена корекция.</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 10. ВиК операторът да представи коригирана справка №19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за 2019 г., като изключи инвестициите отнасящи се за нерегулираната дейност в размер на 6 хил. лв. от направление стопански инвентар,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Корекцията е направена – спаднали са 6 хил.лв от Стопанския инвентар, с което отчетените Инвестиции в Собствени активи стават 251 хил.лв и Инвестициите в Публични активи – 723 хил.лв. с приспадна сума от Приходните водомери, които са признати като инвестиция в отчета за 2018 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Корекцията се приема.                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| както и инвестициите от направление приходни водомери в размер на 317 хил.лв. отнасящи се за минал период.                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                    |
| 11. Да представи коригирана справка № 5 „Дълготрайни активи“ и справка № 5.1 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО за 2019 г., след като направи необходимите корекции. | Следвайки препоръките и изискванията на ЕСРО активите изградени през периода 2017г. и 2018 г. са разпределени като начално салдо във втора секция – Публични активи, изградени със собствени средства на спр. 5 – ДА. В трансфери са активите изградени в 2019г. като всички са заприходени в гр. 20. | Извършените корекции в справка № 5-№ 5.3 „Дълготрайни активи за 2019 г.“ не са извършени съгласно изисквания ЕСРО и <b>не се приемат.</b>          |
| 12. Да се представят коригирани справка № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, като се включи пълната стойност на такса заустване в услугата пречистване на отпадъчни води.                                                   | Корекцията е направена в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от справките към годишния доклад.                                                                                                                                                                              | В справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от справките към годишния доклад е намалена такса заустване. Корекцията се приема. |

*Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |           |            |                          |                  |                             |                                  |                 |
|----------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Бъдещи нови активи/дейности 2019 г. (хил. лв.)                 | Разчет    | Отчет      | Разлика /отчет - разчет/ | Признати от КЕВР | Разлика /разчет - признати/ | Одобрени годишни разходи 2021 г. | Коефициент Qp   |
| ПСОВ Тервел                                                    | 66        | 0          | -66                      | <b>0</b>         | 66                          | 2 112                            | <b>-1,7519%</b> |
| ПСОВ Каварна                                                   | 20        | 123        | 103                      | <b>123</b>       | -103                        |                                  |                 |
| <b>ОБЩО</b>                                                    | <b>86</b> | <b>123</b> | <b>37</b>                | <b>123</b>       | <b>-37</b>                  |                                  |                 |

За ПСОВ Тервел не са направени разходи през отчетната година, защото все още същата не е предадена на дружеството за експлоатация и поддръжка от община Тервел.

*Размер на коефициент Qi по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 4 814                                             | 2 367                                                    | -2 447                                                   | 49%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 193                                               | 527                                                      | 335                                                      | 274%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 4 621                                             | 1 840                                                    | -2 781                                                   | 40%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 509                                               | 64                                                       | -445                                                     | 12%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 48                                                | 14                                                       | -34                                                      | 29%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 461                                               | 50                                                       | -411                                                     | 11%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 1 153                                             | 67                                                       | -1 086                                                   | 6%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 43                                                | 29                                                       | -14                                                      | 68%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 110                                             | 38                                                       | -1 073                                                   | 3%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>6 476</b>                                      | <b>2 497</b>                                             | <b>-3 978</b>                                            | <b>39%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц/1/28.02.2018 г., в сила от 01.03.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане

на новия бизнес план (10 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 3 072                                                        | 1 684                                                              | -1 389                                                             | 3072       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 146                                                          | 423                                                                | 277                                                                | 146        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 2 926                                                        | 1 260                                                              | -1 666                                                             | 2926       |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 387                                                          | 18                                                                 | -368                                                               | 387        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 21                                                           | 8                                                                  | -13                                                                | 21         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 366                                                          | 10                                                                 | -356                                                               | 366        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 717                                                          | 16                                                                 | -701                                                               | 717        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 31                                                           | 12                                                                 | -19                                                                | 31         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 686                                                          | 4                                                                  | -682                                                               | 686        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>4 176</b>                                                 | <b>1 718</b>                                                       | <b>-2 458</b>                                                      | <b>41%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 1 409                | 119          | 185          | -                      | -                      | -                      | -                      | 1 713          |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 15 317               | 1 299        | 2 112        | -                      | -                      | -                      | -                      | 18 729         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>16 726</b>        | <b>1 417</b> | <b>2 298</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>20 441</b>  |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 277                  | -13          | -19          | -                      | -                      | -                      | -                      | 245            |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -1 666               | -356         | -682         | -                      | -                      | -                      | -                      | -2 703         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,000%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 13,224%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | <b>13,224%</b> |

*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 | 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 | регистрации/ бази данни КЕВР |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|--------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|---|---------------------|
| ГИС                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ    | 0%           | 4                               | 0%           | 4                                     | 4                            | 4 | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 0%           | 4                                     | 4                            | 4 | липса на информация |
| Регистър на аварията                                                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 73%          | 2                                     | 2                            | 2 | средно              |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 12%          | 3                                     | 3                            | 3 | лошо                |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | ДА    | 0%           | 4                               | 0%           | 4                                     | 4                            | 4 | липса на информация |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 85%          | 1                                     | 1                            | 2 | средно              |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | НЕ    | 50%          | 3                               | 7%           | 3                                     | 3                            | 3 | лошо                |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 71%          | 2                                     | 2                            | 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                    | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | НЕ    | 25%          | 3                               | 14%          | 3                                     | 3                            | 3 | лошо                |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | Не експлоатира                         | -                                             | -     | -            | -                               | -            | -                                     | -                            | - | -                   |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | НЕ    | 50%          | 3                               | 14%          | 3                                     | 3                            | 3 | лошо                |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ    | 25%          | 3                               | 60%          | 2                                     | 3                            | 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                               | 17%          | 3                                     | 3                            | 3 | лошо                |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ    | 100%         | 2                               | 0%           | 4                                     | 4                            | 4 | липса на информация |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ    | 100%         | 2                               | 100%         | 1                                     | 1                            | 4 | липса на информация |
| Счетоводна система                                                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 71%          | 2                                     | 2                            | 2 | средно              |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %         | 99,12%           | 99,60%  | 0,48%       | Да                      | Не                                       | -                                 | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                  |         |         |          |    |    |                                                                                            |    |                |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|----------|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|
| ПК26                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 98,80%  | 99,01%  | 0,21%    | Да | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,979   | 0,920   | 6,35%    | Да | Да | Система за отчитане и фактуриране                                                          | Не | -              |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 26,243  | 27,088  | -3,12%   | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране<br>БД изчисл. неизм. зак. конс.;<br>Регистър активи; ГИС | Не | -              |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 80,42%  | 82,42%  | -2,43%   | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране<br>БД изчисл. неизм. зак. конс.                          | Не | -              |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 86,017  | 83,754  | 2,70%    | Да | Да | Регистър активи; ГИС;                                                                      | Не | -              |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 56,00%  | 7,60%   | -86,43%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>БД контр. разх. и дейта логери                                    | Не | -              |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 60,56%  | 60,62%  | 0,10%    | Да | Да | Система за отчитане и фактуриране                                                          | Не | -              |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 60,56%  | 60,62%  | 0,10%    | Да | Да | Система за отчитане и фактуриране                                                          | Не | -              |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 86,67%  | 80,95%  | -6,60%   | Не | Да | Регистър ЛИКОВ                                                                             | Не | -              |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 451,746 | 458,305 | -1,43%   | Не | Да | Регистър активи; ГИС                                                                       | Да | wD38b          |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,519   | 1,199   | -56,70%  | Не | Да | Система за отчитане и фактуриране                                                          | Не | -              |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 1,233   | 1,112   | 10,84%   | Да | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,563   | 0,356   | 58,01%   | Да | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 47,53%  | 0,00%   | 100,00 % | Не | Не | -                                                                                          | Да | wA14           |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 1,65%   | 1,00%   | -39,39%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС                                                                       | Не | -              |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                | 5,14%   | 4,38%   | -14,79%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС                                                                       | Не | -              |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,078   | 0,825   | -23,48%  | Не | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,072   | 0,960   | -10,41%  | Не | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,063   | 0,990   | -6,88%   | Не | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                | 84,84%  | 84,97%  | 0,15%    | Да | Не | -                                                                                          | Да | iG99           |
| ПК12д                                    | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | %                | 14,02%  | 1,46%   | -89,59%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>Регистър водомери СВО                                             | Не | -              |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 51,89%  | 19,63%  | -62,17%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>Регистър водомери СВО                                             | Не | -              |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 100,00% | 90,87%  | -9,13%   | Не | Не | -                                                                                          | Не | -              |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | 100,00% | 51,44%  | -48,56%  | Не | Да | БД договори присъединяване                                                                 | Не | -              |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да | Да | БД договори присъединяване                                                                 | Да | iwE8;<br>iwE10 |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО     | 5,438   | 4,769   | 14,03%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал                                                          | Не | -              |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 9,292   | 4,373   | 112,49 % | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал                                                          | Не | -              |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                  |         |         |          | 14 | 19 |                                                                                            | 4  |                |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                  |         |         |          | 16 |    |                                                                                            |    |                |

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

- Отчетените стойности на следните 8 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК1, ПК3, ПК5, ПК7а, ПК7б, ПК14б, ПК15а, ПК 15б**. В допълнение за **ПК12г и ПК14б** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 16 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 11 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно

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

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е



представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,12%         | 99,12%           | 99,60%  | 99,25%        | 99,37%         | 0,00%                  | -0,48%              | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 98,80%         | 98,80%           | 99,01%  | 98,09%        | 98,80%         | 0,00%                  | -0,21%              | 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%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,034          | 0,979            | 0,920   | 1,071         | 0,965          | 0,06                   | 0,11                | 205,99%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 27,24          | 26,243           | 27,088  | 32,222        | 25,164         | 0,99                   | 0,15                | 14,82%                                  | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 80,88%         | 80,42%           | 82,42%  | 84,17%        | 79,85%         | 0,46%                  | -1,54%              | -334,78%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 90,78          | 86,017           | 83,754  | 96,092        | 74,302         | 4,76                   | 7,02                | 147,53%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 40,00%         | 56,00%           | 7,60%   | 0,00%         | 80,00%         | -16,00%                | 32,40%              | -202,50%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 59,95%         | 60,56%           | 60,62%  | 54,38%        | 61,82%         | -0,61%                 | -0,67%              | 109,84%                                 | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 59,95%         | 60,56%           | 60,62%  | 55,32%        | 61,82%         | -0,61%                 | -0,67%              | 109,84%                                 | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 85,00%         | 86,67%           | 80,95%  | 85,00%        | 93,33%         | -1,67%                 | 4,05%               | -242,51%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 464,97         | 451,746          | 458,305 | 607,480       | 428,165        | 13,22                  | 6,66                | 50,39%                                  | лошо                                  | лошо                                     | лошо                                                              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,520          | 0,519            | 1,199   | 0,521         | 0,518          | 0,001                  | -0,679              | 113183,33 %                             | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 1,2558         | 1,233            | 1,112   | 1,248         | 1,181          | 0,02                   | 0,14                | 619,40%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,5792         | 0,563            | 0,356   | 0,720         | 0,531          | 0,0167                 | 0,2232              | 1336,53%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%          | 47,53%           | 0,00%   | 78,35%        | 94,14%         | -47,53%                | 0,00%               | 0,00%                                   | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,56%          | 1,65%            | 1,00%   | 0,73%         | 1,70%          | -0,09%                 | 0,56%               | -622,22%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 4,99%          | 5,14%            | 4,38%   | 4,64%         | 5,29%          | -0,15%                 | 0,61%               | -406,67%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,07           | 1,078            | 0,825   | 0,818         | 1,092          | -0,01                  | 0,25                | -3514,29%                               | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,06           | 1,072            | 0,960   | 0,732         | 1,091          | -0,01                  | 0,10                | -785,71%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,05           | 1,063            | 0,990   | 0,861         | 1,088          | -0,01                  | 0,06                | -426,62%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 84,77%         | 84,84%           | 84,97%  | 80,56%        | 85,06%         | -0,07%                 | -0,20%              | 285,71%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                             |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 14,02%         | 14,02%           | 1,46%   | 1,41%         | 14,02%         | 0,00%                  | 12,56%              | 0,00%                                   | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 46,34%         | 51,89%           | 19,63%  | 29,84%        | 56,64%         | -5,55%                 | 26,71%              | -481,26%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00%        | 100,00%          | 90,87%  | 77,64%        | 100,00%        | 0,00%                  | 9,13%               | 0,00%                                   | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00%        | 100,00%          | 51,44%  | 42,45%        | 100,00%        | 0,00%                  | 48,56%              | 0,00%                                   | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 5,44           | 5,438            | 4,769   | 5,918         | 5,372          | 0,00                   | 0,67                | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                  |

|       |                                                              |      |       |       |       |       |      |      |             |       |       |                  |
|-------|--------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|------|------|-------------|-------|-------|------------------|
| ПК156 | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване | 9,29 | 9,292 | 4,373 | 8,849 | 9,290 | 0,00 | 4,92 | 819966,67 % | добро | добро | пълно изпълнение |
|-------|--------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|------|------|-------------|-------|-------|------------------|

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ППп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качеството на информацията | Качество на информацията               |                     | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                     | Крайна оценка Качество на информацията |                     |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,25%        | 99,12%           | 99,60% | 99,37%         | 0,13%                 | -0,35%              | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                               | 3                                      | лошо                | -0,30%       |
| ПК6                      | Налиягане във водоснабдителната система                    | 0,00%         | 56,00%           | 7,60%  | 80,00%         | -56,00%               | -7,60%              | 13,57%                                 | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                                    | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,73%         | 1,65%            | 1,00%  | 1,70%          | -0,92%                | -0,27%              | 29,35%                                 | лошо                                 | лошо                                       | пълно изпълнение                                                    | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 80,56%        | 84,84%           | 84,97% | 85,06%         | -4,28%                | -4,41%              | 103,04%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                               | 2                                      | средно              | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 29,84%        | 51,89%           | 19,63% | 56,64%         | -22,05%               | 10,21%              | -46,30%                                | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                                    | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                     |                                        |                     | 1,20%        |

#### 14. „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 19.08.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-21-10/ 27.08.2020 г. и , като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                            |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                     |
| I.1          | 2. Дружеството да внедри ГИС за цялата обособена територия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                      |
| I.2          | 1. Дружеството да внедри регистър на аварии с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                     |
| I.3          | 1. Дружеството да внедри регистри на лабораторни изследвания за качеството на питейни и на отпадъчни води с всички изискуеми общи и специфични характеристики.       |
| I.4          | 1. ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, и да се поддържат всички изискуеми специфични характеристики. |
| I.5          | 1. След предаване в експлоатация на ПСОВ-Видин, дружеството да внедри регистър на утайките от ПСОВ, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.             |
| I.6          | 1. ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, и да се поддържат всички изискуеми специфични характеристики. |
| I.7          | 1. ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии.                                                               |
| I.8          | 1. БД за количества на вход ВС да поддържа всички изискуеми специфични характеристики.                                                                               |
| I.8          | 2. След предаване на ПСОВ-Видин в експлоатация, дружеството да внедри БД за количества на вход ПСОВ, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.            |
| I.9          | 1. Дружеството да внедри БД за контролни разходи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                |
| I.10         | 1. Дружеството да внедри БД за неизмерена законна консумация с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                    |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.11 | 1. Дружеството да внедри БД за ел.енергия с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.12 | 1. Дружеството да внедри БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| I.13 | 1. ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии и да поддържа всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| II.  | 1. Да се попълват данни в графа: „Година на последна метрологична проверка“ в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците“.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.1 | 1. Дружеството да създава работни карти с 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), вложен труд, механизация за всички оперативни ремонти от направлението от ремонтната програма, както и за ремонти извършени с външни подизпълнители. |
| IV.1 | 2. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                          |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от ремонтната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост.                                                                                                                                                                                                                |
| IV.1 | 4. Дружеството да създаде аналитичност по направлението от ремонтната програма за всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, в т.ч. и сметките за разходи за възнаграждения и осигуровки съобразно структурата на Ремонтната програма, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                               |
| IV.1 | 5. ВиК операторът да отчита и отнася по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                   |
| IV.2 | 1. Да се създават работни карти за всички капиталови ремонти от направлението на инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                                                                                                                                  |
| IV.2 | 2. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, в т. ч. начален и краен час на работа, да отразява в работните карти информация за: размери на изкоп, вид на настилка, вид на обратна засипка, дълбочина на изкоп и на подземните ВиК проводи и съоръжения; и да отнася коректно информацията за съпътстващата счетоводна документация.                                           |
| IV.2 | 3. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от инвестиционната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост.                                                                                                                                                                                                           |
| IV.2 | 4. Дружеството да отчита всички съпътстващи разходи при формиране стойността на капиталовия ремонт, в т.ч. към инвестициите от направление измерване на вход ВС, Зониране на водопроводната мрежа - контролно измерване, Приходни водомери и Кранове и хидранти в стойността на да капитализира и разходи за труд и социални осигуровки в стойността на ремонта.                                                                     |
| IV.2 | 5. 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.                                                                                                                                                     |
| V.1  | 1. В справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана и в колона „постъпилите през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ от отчетните справки по ЕСРО (Приложение № 1 към Баланса) да се посочва пълният размер на извършените капиталови разходи в съответствие с дебитния оборот на сметка 208 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА.                       |
| V.1  | 2. В колона „трансфери“ от справка № 5 „Дълготрайни активи“ от отчетните справки по ЕСРО (Приложение № 1 към Баланса) да се посочва общата стойност на заведените активи в гр. 20 и гр. 21 в съответствие с кредитния оборот на сметка 208 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА.                                                                                                                                                     |
| V.1  | 3. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.                                                                                                     |
| VI.1 | 1. ВиК операторът да създаде отделни подсметки за разходи за услуги присъединяване към водоснабдителни и канализационни системи. Същите да се водят отделно от разходите за останалите услуги.                                                                                                                                                                                                                                       |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки: |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |
| 1.1. Да се коригират данните за общия брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода (променлива F1), така че данните да са съпоставими с общия брой на населението в обособената територия, обслужвана от оператора (променлива iE5).                                           | Техническа грешка. Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема.    |
| 1.2. Да се представи обосновка за отчетения по-голям брой водомери на СВО (променлива iE6) спрямо общия брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24).                                                                                                                        | По-големият брой водомери на СВО спрямо общия брой на СВО се дължи на това, че има СВО на сгради в режим на етажна собственост (в гр. Видин), на които са монтирани два паралелни/успоредни водомера, които мерят водата, която се ползва в етажната собственост . | Представената обосновка се приема. |
| 1.3. Да се представи обосновка или се коригират данните за общата сума на приходите от оперативна                                                                                                                                                                                          | Техническа грешка. Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема.    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| дейност от услугата доставяне на вода на потребителите (променлива G1), посочена в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с отчетените приходи от доставяне на вода на потребителите, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчетните справки по ЕСРО. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4. Да се представи обосновка за констатираната разлика в данните за общата сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината (променлива iG99) и тази, посочена в справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                   | Техническа грешка. Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                        |
| 2. Да се представи обосновка за констатираната разлика в данните за закупената вода от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.                                                                                                                                                                                                                         | Техническа грешка. Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                        |
| 3. Да се представи обосновка за липсата на данни за изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност в справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“, предвид заложените такива в бизнес плана.                                                                                                                                                  | Към нерегулираната дейност се отнасят синдикален клуб и водомерна работилница. Разходите за ел. енергия в тези помещения са основно за осветление, които са пренебрежимо малки, поради което е икономически необосновано да се променя инсталацията в сградата на етажа и монтира отделно мерене за изразходваната ел. енергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Работната група не е поставяла изискване за промяна в ел.инсталация и отделно мерене. ВиК операторът следва да разпределя разходи за ел. енергия, съгласно възприетия подход в одобрения бизнес план.    |
| 4. В справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ да се посочи брой в направления: Ремонт на други съоръжения за водоснабдяване и Други оперативни ремонти за водоснабдяване.                                                                                                                                                                         | Посочили сме брой ремонти на други съоръжения за водоснабдяване, т.к. бяхме изпуснали да ги нанесем. В Други оперативни ремонти за водоснабдяване не е посочен брой поради следните причини:<br>Сумата на разходите за оперативни ремонти за услугите доставяне и отвеждане в т.1.2 - са изписаните кранове, скоби, болтове, гайки, щуцери, муфи и други съпътстващи виК материали до месец юни 2019 г., касаещи малки ремонти. От първи юли 2019 г. работна карта се попълва за всяко действие при което се влагат материали, монтаж на водомер, подмяна на спирателни кранове и др. Тук са отразени и материали, които са изписани с работни карти, но не са намерили отражение в останалите направления от ремонтната програма. Изписаните материали от служители на отдел ЕМС също намират отражение в тази сметка - за монтаж, поддръжка и демонтаж на помпи и др. ел. съоръжения. Към разходите за други оперативни ремонти са посочени и изписаните авточасти за ремонт на МПС от Автопарка на дружеството. | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                        |
| 5. За обект: „Ремонт на площадков канал бл. Палма“ ВиК операторът да изясни статута на ремонтирания канал.                                                                                                                                                                                                                                                      | Площадковата канализация на бл. Палма е част от канализационната мрежа, която се ремонтира и поддържа от ВиК оператора.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Представеното становище се приема.                                                                                                                                                                                                                     |
| 6. Да се представи коригирана справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана като се отчете пълния размер на инвестициите в съответствие с дебитния оборот на сметка 208 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА.                                                                                                  | Представяме коригирана справка 19 Инвестиционна програма от отчета за изпълнение на бизнес плана, като пълният размер на инвестициите съответства на дебитния оборот на сметка 208 Разходи за придобиване на ДМА и ДНМА.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Корекцията в справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана се приема. ВиК операторът е извършил корекцията, като е добавил закръглена стойност от 5 000 лв. в направление Санитарно-охранителни зони. |

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |            |          |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет     | Отчет    | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ - ВИДИН                                                   | 380        | 0        | -380                           | 0                   | 380                               | 399                                       | -             |
|                                                                |            |          |                                |                     |                                   |                                           |               |
| <b>ОБЩО</b>                                                    | <b>380</b> | <b>0</b> | <b>-380</b>                    | <b>0</b>            | <b>380</b>                        |                                           |               |

ВиК операторът не е приел за експлоатация ПСОВ - Видин през 2019 г., планирана в бизнес плана като нов актив през същата година, не е предоставял на потребителите услугата „пречистване на отпадъчни води“ през 2019 г., съответно не са извършени разходи за този обект, включени в коефициента Qp.

При отсъствие на генерирани приходи от услугата пречистване на отпадъчни води коефициентът Qp за тази услуга не може да бъде приложен.

Размер на коефициент Qi по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 3 052                                             | 1 121                                                    | -1 931                                                   | 37%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 809                                               | 221                                                      | -587                                                     | 27%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 2 243                                             | 899                                                      | -1 344                                                   | 40%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 547                                               | 93                                                       | -454                                                     | 17%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 285                                               | 6                                                        | -279                                                     | 2%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 262                                               | 87                                                       | -174                                                     | 33%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 2                                                 | 0                                                        | -2                                                       | 0%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 2                                                 | 0                                                        | -2                                                       | 0%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>3 601</b>                                      | <b>1 214</b>                                             | <b>-2 387</b>                                            | <b>34%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-6/19.06.2018 г., в сила от 01.07.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %   |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 721                                                       | 643                                                                | -1 078                                                             | 37% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 439                                                         | 110                                                                | -329                                                               | 25% |

|                                |              |            |               |            |
|--------------------------------|--------------|------------|---------------|------------|
| Инвестиции в Публични активи:  | 1 282        | 533        | -749          | 42%        |
| Отвеждане на отпадна води      | 327          | 30         | -297          | 9%         |
| Инвестиции в Собствени активи: | 216          | 3          | -213          | 1%         |
| Инвестиции в Публични активи:  | 111          | 27         | -85           | 24%        |
| Пречистване на отпадна води    | 2            | 0          | -2            | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи: | 2            | 0          | -2            | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:  | 0            | 0          | 0             | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>2 050</b> | <b>672</b> | <b>-1 378</b> | <b>33%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречистване | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|-------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 537                        | 84         | 7           | -                            | -                            | -                            | -                            | 628            |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 5 727                      | 484        | 399         | -                            | -                            | -                            | -                            | 6 611          |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>6 264</b>               | <b>568</b> | <b>406</b>  | -                            | -                            | -                            | -                            | <b>7 239</b>   |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -329                       | -213       | -2          | -                            | -                            | -                            | -                            | -544           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -749                       | -85        | 0           | -                            | -                            | -                            | -                            | -834           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |             |                              |                              |                              |                              | 7,515%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |             |                              |                              |                              |                              | 11,514%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                            |            |             |                              |                              |                              |                              | <b>19,030%</b> |

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                                                                   | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ                 | 67%                                      | 2                               | 51%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварияте                                                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |

|                                                                       |                     |   |    |     |   |      |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---|----|-----|---|------|---|---|---|---------------------|
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | НЕДОКАЗАН           | 4 | НЕ | 33% | 3 | 69%  | 2 | 3 | 4 | липса на информация |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | не експлоатира ПСОВ | - | -  | -   | - | -    | - | - | - | -                   |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН           | 4 | НЕ | 50% | 3 | 64%  | 2 | 3 | 4 | липса на информация |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | НЕДОКАЗАН           | 4 | НЕ | 67% | 2 | 100% | 1 | 1 | 4 | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН             | 2 | НЕ | 0%  | 4 | 86%  | 1 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | не експлоатира ПСПВ | - | -  | -   | - | -    | - | - | - | -                   |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | не експлоатира ПСОВ | - | -  | -   | - | -    | - | - | - | -                   |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | НЕДОКАЗАН           | 4 | НЕ | 25% | 3 | 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                     | НЕДОКАЗАН           | 4 | НЕ | 25% | 3 | 0%   | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | ОТСЪСТВА            | 4 | НЕ | 0%  | 4 | 0%   | 4 | 4 | 4 | липса на информация |
| База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН           | 4 | НЕ | 25% | 3 | 83%  | 1 | 2 | 4 | липса на информация |
| Счетоводна система                                                    | ВНЕДРЕН             | 2 | НЕ | 50% | 3 | 79%  | 2 | 3 | 3 | лошо                |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                  | %                      | 99,20%           | 99,00%  | -0,20%      | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                               | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %                      | 99,30%           | 98,62%  | -0,68%      | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                                                                                  | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %                      | 99,09%           | 97,50%  | -1,60%      | Не                      | 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            | 5,947            | 5,879   | 1,15%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; Регистър на аварии                                                           | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м <sup>3</sup> /км/ден | 5,023            | 4,694   | 7,02%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС; Регистър активи; ГИС | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %                      | 47,20%           | 47,22%  | -0,04%      | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС                       | Не                    | - |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | бр/100км/год           | 160,523          | 149,703 | 7,23%       | Да                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; Регистър на аварии                                                                        | Не                    | - |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                     | %                      | 42,25%           | 2,82%   | -93,33%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; ГИС; БД контр. разх. и дейта логери                                                            | Не                    | - |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | %                      | 52,75%           | 54,31%  | 2,96%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                               | Не                    | - |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води | %                      | 51,35%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                               | Не                    | - |
| ПК8  | Качество на отпадъчните води                               | %                      | 93,33%           | 100,00% | 7,15%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКОВ                                                                                                  | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                        |         |         |          |    |    |                                                                          |    |   |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|---------|----------|----|----|--------------------------------------------------------------------------|----|---|
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к<br>м/год       | 619,444 | 648,611 | -4,50%   | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>Регистър на аварии                              | Не | - |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10<br>000<br>потреб | 0,000   | 0,000   | -        | Да | Да | Регистър оплаквания от потребители;<br>Система за отчитане и фактуриране | Не | - |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³                | 0,566   | 0,735   | -22,97%  | Не | Да | БД ел.енергия;<br>БД измерени кол. вход ВС                               | Не | - |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³                | 0,197   | 0,000   | -100,00% | Не | Да | БД ел.енергия                                                            | Не | - |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                      | 0,00%   | 0,00%   | -        | Да | Не | -                                                                        | Не | - |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                      | 0,59%   | 0,36%   | -38,98%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС                                                     | Не | - |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                      | 1,49%   | 1,66%   | 11,41%   | Да | Да | Регистър активи; ГИС                                                     | Не | - |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотно<br>шение        | 1,068   | 0,953   | -10,85%  | Не | Не | -                                                                        | Не | - |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотно<br>шение        | 1,114   | 0,707   | -36,52%  | Не | Не | -                                                                        | Не | - |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотно<br>шение        | 1,016   | 0,000   | -100,00% | Не | Не | -                                                                        | Не | - |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                      | 92,15%  | 92,13%  | -0,02%   | Да | Не | -                                                                        | Не | - |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                      | 14,00%  | 10,26%  | -26,71%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>Регистър водомери СВО                           | Не | - |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                      | 48,09%  | 30,24%  | -37,12%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>Регистър водомери СВО                           | Не | - |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                      | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да | Да | Регистър оплаквания от потребители                                       | Не | - |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                      | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да | Да | БД договори присъединяване                                               | Не | - |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                      | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да | Да | БД договори присъединяване                                               | Не | - |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1<br>000<br>СВО     | 6,537   | 6,726   | -2,81%   | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>БД персонал                                     | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1<br>000<br>СКО     | 5,323   | 6,058   | -12,12%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС;<br>БД персонал                                     | Не | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                        |         |         |          | 16 | 25 |                                                                          | 0  |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                        |         |         |          | 14 |    |                                                                          |    |   |

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

- Отчетените стойности на следните 14 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК1, ПК2а, ПК2в, ПК3, ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК7а, ПК8, ПК10, ПК11д, ПК13, ПК14а и ПК14б.**

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

- Отчетените стойности на следните 11 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК2б, ПК6, ПК7б, ПК9, ПК11а, ПК11б, ПК11г, ПК12д, ПК12е, ПК15а, ПК15б.**

- Нивата на **ПК7б, ПК11б, ПК12в** не са постигнати поради обективни обстоятелства извън ВиК оператора - ПСОВ Видин не е предадена за експлоатация на дружеството през 2019 г.

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

Качеството на информация за ПК7б, ПК11б, ПК11в и ПК12в не се оценява, доколкото дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води през 2019 г.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК  | Параметър                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |        | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | 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 водоснабителни услуги | 99,20%         | 99,20%           | 99,00% | 99,20%        | 99,20%         | 0,00%                  | 0,20%               | 0,00%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |         |         |           |                  |                  |                  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,20%  | 99,30%  | 98,62%  | 99,04%  | 99,50%  | -0,10%  | 0,58%   | -580,00%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 99,09%  | 99,09%  | 97,50%  | 99,09%  | 99,12%  | 0,00%   | 1,59%   | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 5,875   | 5,947   | 5,879   | 5,685   | 6,082   | -0,07   | 0,00    | -         | -                | добро            | пълно изпълнение |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 5,29    | 5,023   | 4,694   | 5,533   | 4,639   | 0,26    | 0,59    | 224,83%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 47,90%  | 47,20%  | 47,22%  | 49,09%  | 45,80%  | 0,70%   | 0,68%   | 97,14%    | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 172,41  | 160,523 | 149,703 | 168,133 | 135,256 | 11,89   | 22,71   | 191,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 21,13%  | 42,25%  | 2,82%   | 1,41%   | 80,99%  | -21,12% | 18,31%  | -86,70%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 52,75%  | 52,75%  | 54,31%  | 52,75%  | 52,75%  | 0,00%   | -1,56%  | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 0,00%   | 51,35%  | -       | 0,00%   | 52,36%  | -       | -       | -         | -                | -                | -                |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 0,00%   | 93,33%  | 100,00% | 0,00%   | 93,33%  | -93,33% | 100,00% | 107,15%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 680,56  | 619,444 | 648,611 | 752,778 | 448,611 | 61,11   | 31,94   | 52,27%    | лошо             | лошо             | пълно изпълнение |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,5903  | 0,566   | 0,735   | 0,619   | 0,531   | 0,02    | -0,14   | -603,75%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | -       | 0,197   | -       | -       | 0,205   | -       | -       | -         | -                | -                | -                |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | -       | -       | -       | -       | 90,91%  | -       | -       | -         | -                | -                | -                |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,36%   | 0,59%   | 0,36%   | 0,18%   | 1,08%   | -0,23%  | 0,00%   | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,49%   | 1,49%   | 1,66%   | 1,43%   | 1,49%   | 0,00%   | -0,17%  | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,06    | 1,068   | 0,953   | 1,027   | 1,094   | -0,01   | 0,11    | -1082,65% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,08    | 1,114   | 0,707   | 1,321   | 1,174   | -0,04   | 0,37    | -1033,15% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | -       | 1,016   | -       | -       | 1,017   | -       | -       | -         | -                | -                | -                |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 91,57%  | 92,15%  | 92,13%  | 90,06%  | 92,70%  | -0,58%  | -0,56%  | 96,55%    | добро            | добро            | добро            |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 14,00%  | 14,00%  | 10,26%  | 10,00%  | 14,00%  | 0,00%   | 3,74%   | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 46,63%  | 48,09%  | 30,24%  | 33,81%  | 50,98%  | -1,46%  | 16,39%  | -1122,60% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 6,70    | 6,537   | 6,726   | 5,828   | 6,126   | 0,17    | -0,02   | -13,66%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 3,90    | 5,323   | 6,058   | 3,912   | 5,310   | -1,42   | -2,16   | -         | -                | пълно изпълнение | пълно изпълнение |

Нивото на изпълнение на ПК7б, ПК11б, ПК11в и ПК12в не се оценява, доколкото дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води през 2019 г.

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се

отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |                     | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка Качество на информацията |                     |              |
|                          |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |                     |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,04%        | 99,30%           | 98,62% | 99,50%         | -0,26%                | 0,42%               | -161,54%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 1,41%         | 42,25%           | 2,82%  | 80,99%         | -40,84%               | -1,41%              | 3,45%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,18%         | 0,59%            | 0,36%  | 1,08%          | -0,41%                | -0,18%              | 43,90%                                 | лошо                                 | лошо                                       | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 90,06%        | 92,15%           | 92,13% | 92,70%         | -2,09%                | -2,07%              | 99,04%                                 | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 3                                      | лошо                | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 33,81%        | 48,09%           | 30,24% | 50,98%         | -14,28%               | 3,57%               | -25,00%                                | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |                     | 2,10%        |

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

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **21.08.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-31-12/01.09.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да осигури възможност регистърът на активите да съдържа в цялост информация за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променлива С8. Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа. В изчисляването на дължината на водопроводната мрежа не се включва дължината на сградните водопроводни отклонения и С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения. |
| I.6          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.9          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за база данни за разходомери и дата логери.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.13         | 1. Дружеството да осигури възможност за поддържане на всички изискуеми специфични характеристики на БД за договори за персонала в наличната БД, в т.ч. % на разпределение на административен персонал на ЕПЗ по ВиК услуги.                                                                                                                                                                                                |
| IV.1         | 1. Дружеството да поддържа изискуемата техническа документация за всички линейни обекти от ремонтната програма, включително схема/ ексекутивна документация за отстранената авария.                                                                                                                                                                                                                                        |
| IV.1         | 2. Дружеството да отнася разходите за оперативен ремонт коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| V.1          | 1. Дружеството следва да внедри Механизъм за реинвестиране на част от приходите, като открие специална инвестиционна банкова сметка, и да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и дейностите свързани с механизма да се отчитат на тримесечие и в годишен доклад.                                                                    |
| VI.1         | 1. Дружеството следва да отчита всички разходи за материали за текущ и аварийен ремонт по аналитично установените сметки за регулаторно счетоводство, както и по съответното направление разходи за текущ и аварийен ремонт в справки № 7 „Разходи“ и 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСПО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от годишните отчетни доклади.                             |

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 екранна снимка, верифицираща данните за общ брой водомери на водоизточници и контролни водомери по мрежата 2019 г., при условие че се отстрани проблема със софтуера.                                                                                                                   | Към настоящия момент модулът все още се разработва от софтуерната фирма, поради разминаване и неясноти в указанията и смисъла на заложения в програмата алгоритъм, указанията от и към други ВиК оператори по този въпрос.                                                                                                                                                     | Отчетените стойности на променливи „Общ брой на водомери на водоизточници“ и „Общ брой контролни водомери по мрежата /различни от водомери на водоизточници/“ <b>не могат да бъдат доказани.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2. Да се представи екранна снимка, доказваща наличните в базата данни общи и специфични характеристики, и в случай че се финализира алгоритъма на софтуера, да се представи екранна снимка на отчетената стойност за 2019 г. относно подадена нефактурирана вода A13(Q3A).                                 | Общите и специфични характеристики са налични в базата данни, софтуера е в процес на подобряване и развитие.                                                                                                                                                                                                                                                                   | Отчетената стойност на променлива Подадена нефактурирана вода A13(Q3A) <b>не може да бъде доказана.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“. и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.1. Да се изясни на какво се дължи разминаването на данните по отношение на броя експлоатирани от дружеството ПСОВ, и да се посочи коректен брой в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“                                             | Няма разминаване в данните по отношение на броя експлоатирани от дружеството ПСОВ. В Справка № 2 Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г. са посочени 7 бр. ПСОВ, а в Справка № 14.1 Произведени и оползотворени утайки от всяка ПСОВ през 2019 г. са дадени стойностите само за тези ПСОВ, които имат произведени утайки. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3.2. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи C24 и iE6.                                                                                                                                                                                                                       | Равният брой се дължи на това, че на всяко СВО има водомер - общ за сгради етажна собственост и абонатен за еднофамилни сгради.                                                                                                                                                                                                                                                | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото посоченото разяснение не обосновава пълното съвпадение на стойностите на променливи C24 и iE6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.3. Да се коригират данните относно променлива iDMat, съгласно т. 25 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                  | Очакваме допълнителни подробни разяснения на указанията по тази точка, за да бъде направена корекцията.                                                                                                                                                                                                                                                                        | Съгласно т. 25 от Указания НРКВКУ: 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 (1 населено място се равнява на 1 зона), населените места с население между 2 000-10 000 жители може по преценка на оператора да бъдат вътрешно зонирани (1 населено място се равнява на 1 или повече зони), а населени места с население над 10 000 жители следва да са вътрешно зонирани - (т.е. на 1 населено място съответства повече от 1 зона) Доколкото дружеството предоставя услугата доставяне на вода на територията на 202 бр. населени места, в т. ч. и населени места с население над 10 000 жители, то iDMat следва да е над 202 бр. зони. Съгласно одобрения бизнес план за 2019 г. iDMat е определен в размер на 222 бр. Ще се използват наличните отчетните данни. |
| 3.4. Да се коригират данните относно променлива wD44, доколкото същите не са консистентни с отчетения брой ремонти на участъци от канализационната мрежа и на СКО, съгласно данните в ремонтната програма.                                                                                                 | В номенклатурата на таблицата в ремонтната програма не е разписан самостоятелно параметъра "Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период", като същият се съдържа в броя на някои от разписаните там дейности.                                                                                                         | Становището на ВиК оператора се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.5. Да се потвърди отчетната стойност за обследваната дължина на водопроводната мрежа през 2019 г. чрез екранна снимка от наличните в дружеството регистри.                                                                                                                                               | За параметъра не се изисква воденето на регистър, прилагаме доказателство от първични документи.                                                                                                                                                                                                                                                                               | Становището на ВиК оператора <b>не се приема</b> . Променливата D9 участва в изчислението на показателя за качество ПК11д Активен контрол на течове, а верифицирането на данните се извършва с предоставяне на информация от Регистър на активите                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (или еквивалентен) и ГИС. Дружеството е потвърдило данните за отчетеното ниво през 2019 г. с първични документи, поради което отчетеното ниво се приема. |
| 3.6. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“. | При изчисляване на променлива iG99 са взети предвид всички приходи на ВиК оператора, тъй като за променливите iG98 и iG97, участващи в изчисляване на параметъра събираемост, е посочена обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на отчетната година. За отстраняване на констатираното несъответствие в Справка 2 Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г. е коригирана стойността на променлива iG99, като са включени само приходи от регулирани услуги с начислено ДДС. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                       |
| 4. Да се представи обосновка за отчетените ремонтни дейности, следствие на запущване на канализационната мрежа, или коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ в съответствие с данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                   | В номенклатурата на таблицата в ремонтната програма не е разписан самостоятелно параметъра „Брой запущвания (ремонти) на канализационната мрежа/СКО поради запущване“, като същият се съдържа в броя на разписаните там дейности.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Представената обосновка се приема.                                                                                                                       |

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води            |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                       | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| КПС Свищов - 2бр.                                                       | 6      | 6     | 0                              | 6                   | 0                                 | 1 442                                     | 6,1971%       |
| КПС Долна Оряховица - 2 бр.                                             | 62     | 1     | -61                            | 1                   | 61                                |                                           |               |
| КПС с. Първомайци -2 бр.                                                | 15     | 0     | -15                            | 0                   | 15                                |                                           |               |
| Поддръжка нова канализационна мрежа -<br>гр. Килифарево и гр. Златарица | 13     | 0     | -13                            | 0                   | 13                                |                                           |               |
| ОБЩО                                                                    | 96     | 7     | -89                            | 7                   | 89                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води          |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                       | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ Павликени                                                          | 324    | 257   | -67                            | 257                 | 67                                | 3 267                                     | 6,4558%       |
| ПСОВ Свищов                                                             | 404    | 360   | -44                            | 360                 | 44                                |                                           |               |
| ПСОВ Камен                                                              | 47     | 11    | -36                            | 11                  | 36                                |                                           |               |
| ПСОВ Кесарево                                                           | 42     | 11    | -31                            | 11                  | 31                                |                                           |               |
| ПСОВ Сушица                                                             | 43     | 11    | -32                            | 11                  | 32                                |                                           |               |
| ОБЩО                                                                    | 860    | 649   | -211                           | 649                 | 211                               |                                           |               |

Към края на 2019 г. 2 бр. канализационни помпени станции на територията на с. Първомайски и канализационната мрежа на територията на гр. Килифарево и гр. Златарица все още не са предадени на дружеството за експлоатация и поддръжка, съответно предвидените разходи за тези активи не са реализирани.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения

бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 6 476                                             | 5 211                                                    | -1 265                                                   | 80%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 677                                               | 1 389                                                    | 713                                                      | 205%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 5 800                                             | 3 822                                                    | -1 978                                                   | 66%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 1 035                                             | 461                                                      | -574                                                     | 45%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 46                                                | 58                                                       | 13                                                       | 128%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 989                                               | 403                                                      | -586                                                     | 41%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 1 451                                             | 44                                                       | -1 407                                                   | 3%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 121                                               | 16                                                       | -105                                                     | 13%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 1 329                                             | 28                                                       | -1 302                                                   | 2%         |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 52                                                | 0                                                        | -52                                                      | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 18                                                | 0                                                        | -18                                                      | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 34                                                | 0                                                        | -34                                                      | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>9 014</b>                                      | <b>5 716</b>                                             | <b>-3 298</b>                                            | <b>63%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-7/19.07.2018 г., в сила от 01.08.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 2 855                                                        | 2 512                                                              | -343                                                               | 88%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 333                                                          | 700                                                                | 367                                                                | 210%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 2 521                                                        | 1 812                                                              | -709                                                               | 72%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 416                                                          | 184                                                                | -232                                                               | 44%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 21                                                           | 29                                                                 | 8                                                                  | 138%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 395                                                          | 155                                                                | -240                                                               | 39%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 726                                                          | 31                                                                 | -694                                                               | 4%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 67                                                           | 11                                                                 | -56                                                                | 16%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 659                                                          | 20                                                                 | -638                                                               | 3%         |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 25                                                           | 0                                                                  | -25                                                                | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 10                                                           | 0                                                                  | -10                                                                | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 15                                                           | 0                                                                  | -15                                                                | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>4 021</b>                                                 | <b>2 727</b>                                                       | <b>-1 294</b>                                                      | <b>68%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 1 654                      | 163          | 247          | -                            | 12                           | -                            | -                            | 2 076         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 15 295                     | 1 442        | 3 267        | -                            | 148                          | -                            | -                            | 20 153        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>16 949</b>              | <b>1 605</b> | <b>3 513</b> | <b>0</b>                     | <b>160</b>                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>22 229</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 367                        | 8            | -56          | 0                            | -10                          | -                            | -                            | 309           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -709                       | -240         | -638         | 0                            | -15                          | -                            | -                            | -1 603        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 7,211%        |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                           |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 7,211%        |

*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                               | 69%                                            | 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)                 | 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                    | 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                               | 53%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| 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         | В ПРОЦЕС | 3 | ДА | 100% | 2 | 100% | 1 | 1 | 2 | средно |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | ВНЕДРЕН  | 2 | ДА | 100% | 2 | 92%  | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                                | %              | 99,92%           | 99,92%  | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %              | 99,51%           | 99,92%  | 0,41%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %              | 98,44%           | 99,78%  | 1,36%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение    | 8,150            | 11,993  | -32,04%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден      | 13,211           | 12,347  | 7,00%       | Да                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.; Регистър активи | Не                    | -     |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %              | 58,90%           | 58,90%  | 0,00%       | Да                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.                  | Не                    | -     |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год   | 61,344           | 70,268  | -12,70%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи                               | Не                    | -     |
| ПК6   | Налиягане във водоснабдителната система                                  | %              | 55,86%           | 16,34%  | -70,75%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи                               | Да                    | iDMAт |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %              | 63,41%           | 64,60%  | 1,88%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %              | 59,79%           | 61,01%  | 2,04%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %              | 98,29%           | 96,90%  | -1,41%      | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год   | 152,332          | 110,157 | 38,29%      | Да                      | Да                                       | Регистър активи                               | Не                    | -     |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/1000 потреб | 0,108            | 3,351   | -96,79%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³        | 0,456            | 0,556   | -18,01%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³        | 0,235            | 0,258   | -8,84%      | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %              | 16,56%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %              | 0,34%            | 0,18%   | -47,06%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи                               | Не                    | -     |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %              | 1,04%            | 8,38%   | 705,77%     | Да                      | Да                                       | Регистър активи                               | Не                    | -     |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение    | 1,094            | 1,072   | -1,98%      | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение    | 1,091            | 0,502   | -53,96%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение    | 1,056            | 0,636   | -39,79%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %              | 86,02%           | 84,22%  | -2,09%      | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | -     |
| ПК12д | Ефективност на приважване на водомерите в годност                        | %              | 10,34%           | 3,09%   | -70,12%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи                               | Да                    | iE6   |



|                                          |                                                                         |                    |         |         |        |    |    |                 |    |     |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|---------|--------|----|----|-----------------|----|-----|
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %                  | 86,02%  | 87,42%  | 1,63%  | Да | Да | Регистър активи | Да | іЕ6 |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %                  | 100,00% | 92,86%  | -7,14% | 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<br>000<br>СВО | 5,895   | 5,326   | 10,69% | Да | Да | Регистър активи | Да | С24 |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1<br>000<br>СКО | 9,122   | 9,982   | -8,61% | Не | Да | Регистър активи | Не | -   |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |                    |         |         |        | 14 | 11 |                 | 4  |     |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |                    |         |         |        | 16 |    |                 |    |     |

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

- Отчетените стойности на следните 6 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК9, ПК11д, ПК12е, ПК15а**. В допълнение за **ПК12е** и **ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК5, ПК6, ПК11г, ПК12д, ПК15б**. В допълнение за **ПК6** и **ПК12д** 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 надежността 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                        | 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     | 3             | 2          | 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     | 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 привеждане 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 | 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 | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 качество на информацията |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                          |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                        |                                      |                                         |                                                                   |
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                                | 99,92%         | 99,92%           | 99,92%  | 99,70%        | 99,92%         | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,46%         | 99,51%           | 99,92%  | 99,40%        | 99,53%         | -0,05%                 | -0,46%              | 920,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 98,43%         | 98,44%           | 99,78%  | 96,30%        | 98,46%         | -0,01%                 | -1,35%              | 13500,00%                              | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 8,252          | 8,150            | 11,993  | 8,449         | 7,953          | 0,10                   | -3,74               | -3678,76%                              | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 13,61          | 13,211           | 12,347  | 14,153        | 12,358         | 0,40                   | 1,26                | 318,83%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 59,49%         | 58,90%           | 58,90%  | 59,30%        | 57,63%         | 0,59%                  | 0,59%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 63,25          | 61,344           | 70,268  | 70,939        | 57,371         | 1,90                   | -7,02               | -369,32%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 43,52%         | 55,86%           | 16,34%  | 9,24%         | 80,18%         | -12,34%                | 27,18%              | -220,26%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 62,57%         | 63,41%           | 64,60%  | 59,00%        | 63,41%         | -0,84%                 | -2,03%              | 241,67%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 58,78%         | 59,79%           | 61,01%  | 47,30%        | 59,79%         | -1,01%                 | -2,23%              | 220,79%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 98,05%         | 98,29%           | 96,90%  | 97,99%        | 98,29%         | -0,24%                 | 1,15%               | -479,17%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 159,96         | 152,332          | 110,157 | 173,469       | 138,159        | 7,63                   | 49,80               | 652,97%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,108          | 0,108            | 3,351   | 0,313         | 0,161          | 0,000                  | -3,244              | 3243600,00 %                           | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,4617         | 0,456            | 0,556   | 0,360         | 0,437          | 0,01                   | -0,09               | -1721,82%                              | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |

|       |                                                                         |         |         |         |         |         |         |         |           |                    |                    |                    |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК116 | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води     | 0,2380  | 0,235   | 0,258   | 0,201   | 0,235   | 0,0028  | -0,0200 | -714,29%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                     | 0,00%   | 16,56%  | 0,00%   | 0,00%   | 90,10%  | -16,56% | 0,00%   | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                   | 0,33%   | 0,34%   | 0,18%   | 0,14%   | 0,46%   | -0,01%  | 0,15%   | -1500,00% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                             | 0,96%   | 1,04%   | 8,38%   | 0,97%   | 1,21%   | -0,08%  | -7,42%  | 9275,00%  | добро              | добро              | добро              |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | 1,08    | 1,094   | 1,072   | 1,097   | 1,108   | -0,01   | 0,01    | -107,69%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | 1,08    | 1,091   | 0,502   | 0,302   | 1,113   | -0,02   | 0,57    | -3748,37% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | 1,04    | 1,056   | 0,636   | 0,442   | 1,075   | -0,01   | 0,41    | -3788,89% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                             | 85,39%  | 86,02%  | 84,22%  | 84,58%  | 87,63%  | -0,63%  | 1,17%   | -185,71%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 8,51%   | 10,34%  | 3,09%   | 5,01%   | 14,00%  | -1,83%  | 5,42%   | -296,17%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 84,13%  | 86,02%  | 87,42%  | 81,27%  | 89,80%  | -1,89%  | -3,29%  | 174,07%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 100,00% | 100,00% | 92,86%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 7,14%   | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 5,94    | 5,895   | 5,326   | 6,596   | 5,788   | 0,04    | 0,61    | 1420,88%  | добро              | добро              | добро              |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 9,57    | 9,122   | 9,982   | 10,986  | 9,096   | 0,44    | -0,42   | -94,06%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стойка (OCn) | Реална стойка (PCn) | изпълнение на одобрена стойка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,40%        | 99,51%           | 99,92% | 99,53%         | -0,11%                | -0,52%              | 472,73%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 9,24%         | 55,86%           | 16,34% | 80,18%         | -46,62%               | -7,10%              | 15,23%                                 | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 3                        | лошо                     | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,14%         | 0,34%            | 0,18%  | 0,46%          | -0,20%                | -0,04%              | 20,00%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 3                        | лошо                     | 0,30%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 84,58%        | 86,02%           | 84,22% | 87,63%         | -1,44%                | 0,36%               | -25,00%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 1                        | добро                    | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 81,27%        | 86,02%           | 87,42% | 89,80%         | -4,75%                | -6,15%              | 129,47%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 0,90%        |

## 16. „В и К“ ООД, гр. Габрово

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **18.08.2020 г.**

(приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-39-17/ 25.08.2020 г., вх. № В-17-39-18/04.11.2020 г. и вх. № В-17-39-19/06.11.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променлива С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| I.2          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на аварииите, в т.ч. променливи D28 Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги и wD38a Брой запущвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период.                                                                                                                                                                             |
| I.5          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на утайките за ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| I.6          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на водомери на СВО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.9          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в БД за разходомерите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.10         | 1. Дружеството следва да внедри и поддържа БД за неизмерена законна консумация, като се попълват данни за всички общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.11         | 1. Да се въведе информация за ел.енергия собствено производство.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| II.          | 1. Да се попълват данни в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ в графи „№, дата на разрешително и титуляр“ и „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| II.          | 2. Да се попълват данни в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ в графи: „Разрешено водно количество по разрешително за заустване“ и „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.1         | 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, в т.ч. - 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). |
| IV.1         | 2. ВиК операторът 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| IV.1         | 3. ВиК операторът да създаде аналитична отчетност за извършените оперативни ремонти, съобразно структурата на Ремонтната програма към съответните аналитични сметки от група 60 „Разходи по икономически елементи“, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1         | 4. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч. изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги и др., свързани разходи по обособени аналитични сметки, съобразно структурата на Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводна програма за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                            |
| IV.1         | 5. ВиК операторът да изготвя коректно работните карти спрямо отчетените количествени параметри в протоколите за авария, съответно да проследява за съответствие при верифициране на извършените разходи за оперативен ремонт с изготвяне на Протоколи за извършени аварии включващи обектите от Ремонтната програма на дружеството.                                                                                                                                                                                            |
| IV.2         | 1. ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.2         | 2. ВиК операторът да поддържа всички необходими реквизити в работните карти за капиталови ремонти, в т.ч. дата на изпълнение, начален и краен час на работа, вид и описание на извършената работа.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| V.1          | 1. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.                                                                                                                                                                                               |
| VI.1         | 1. ВиК дружеството не следва да изисква заплащане от потребителите за изграждането на ВиК отклонения, а да ги изгражда за негова сметка в изпълнение на инвестиционната си програма от одобрения бизнес план, в която са предвидени средства за изграждане на нови сградни ВиК отклонения.                                                                                                                                                                                                                                     |
| VI.1         | 2. ВиК операторът да създаде аналитичност за отчитане на преките разходи за обособената водоснабдителна системата с общи активи за ВС Основна и системата за друг ВиК оператор, в които текущо да отчита и завежда преките разходи общи за услугите, след което да извършва разпределението им на годишна база количества на вход ВС за регулаторни цели, съгласно Правилата на ЕСРО.                                                                                                                                          |
| VI.4         | 1. ВиК операторът да създаде аналитичност за отчитане на преките разходи за обособената водоснабдителна системата с общи активи за ВС „Основна“ и системата за друг ВиК оператор, в които текущо да отчита и завежда преките разходи общи за услугите, след което да извършва разпределението им на годишна база количества на вход ВС за регулаторни цели, съгласно Правилата 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

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                             | Становище на дружеството                                                                                   | Становище на работната група                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Да се представят екранни снимки, верифициращи данните за 2019 г. след финализиране на корекциите в регистрите за променливи iD51a Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната | Представяме екранни снимки, верифициращи данните за 2019 г. в регистрите за променливи iD51a, D51a и iD97. | Представените екранни снимки са от база данни - таблици в Excel, а не от регистрите, поради което стойностите на променливи |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби, D51a 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 и iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период.                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | iD51a, D51a и iD97 <b>не могат да бъдат доказани.</b>                                                                                                             |
| 2. Да се представят екранни снимки, верифициращи отчетените стойности на променливи wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година и wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество) след въвеждане в регистъра на данните за 2018 г.                           | Данните за 2018 г. не са въведени в регистъра на утайките и не можем да представим екранна снимка на променливите wA15 и wA14.                                                                                                                                                              | Отчетените стойности на променливи wA15 и wA14 <b>не могат да бъдат доказани.</b>                                                                                 |
| 3. Да се представят екранни снимки, верифициращи данните за 2019 г. след финализиране на корекциите в регистъра 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.                                              | Към настоящия момент модулет водомерен сервис не дава обобщаваща информация за потвърждаване на данните на променливите iD45 и iD44, а по райони и обобщаването е ръчно. Предстои доработка на модула от софтуерната фирма. Не можем да направим екранна снимка на резултативните величини. | Отчетените стойности на променливи iD45 и iD44 <b>не могат да бъдат доказани.</b>                                                                                 |
| 4. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019“ г. и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -                                                                                                                                                                 |
| 4.1. Да се коригират данните за общ брой водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия (променлива iDMAt), като се спазят изискванията на т. 25 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Не е извършена корекция, стойността на променлива iDMamt е доказана с екранна снимка от ПП "Център". Представена е обосновка, че дружеството има предвид, че трябва да се обособяват такива зони и работи в тази насока.                                                                    | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото броят на iDMamt следва да е по-голям или равен на броя населени места, съгласно т. 25 от Указания НРКВКУ. |
| 4.2. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка №10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                                                  | Извършена е корекция в справка № 10 "Отчет за ремонтната програма за 2019 г."                                                                                                                                                                                                               | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                   |
| 4.3. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка №10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна и/или променливи wD38 и wD38b да се коригират. | Извършена е корекция в справка № 10 "Отчет за ремонтната програма за 2019 г."                                                                                                                                                                                                               | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                   |
| 4.4. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива G4 Обща сума на отчетените разходи за услуга доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                             | Извършена е корекция на променлива G4.                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                   |
| 4.5. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                           | Извършена е корекция на променлива iG99.                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                   |
| 5. Да се представи коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Представена е коригирана справка № 9 "Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г."                                                                                                                                                                                                      | Представената коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“ се приема.                                                                 |
| 5.1. Да се представят данни за разчет/отчет произведена ел. енергия от собствени източници, доколкото в одобрения бизнес план е предвидена такава.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                   |
| 5.2. Да се представят данни за договори на свободен пазар.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                   |
| 6. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет за ремонтната                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Представена е коригирана справка № 10                                                                                                                                                                                                                                                       | Представената коригирана                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| програма за 2019 г.", като Проверка/засичане на данни със справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ - общо за ремонти водоснабдяване следва да е равна на „0“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | "Отчет за ремонтната програма за 2019 г."                                                                                                                                                                                                                          | справка № 10 „Отчет за ремонтната програма за 2019 г.“ се приема. |
| 7. ВиК операторът да представи коригирана справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (годишен доклад), като приведе в съответствие отчет справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (годишен доклад) с колона „в края на периода“ на справка № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Представена е коригирана справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ от годишния доклад.                                                                                                                                                  | Корекцията се приема.                                             |
| 8. Дружеството да представи коригирани справка № 4 „Разпределение разходи от системите общи за доставяне на вода на основната система и за друг ВиК оператор“ и справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги“ към модела „Разпределение друг ВиК оператор за 2019 г.“, в които освен разпределените разходи за АСД, да се отрази разпределените на преките разходи за системата с общи активи за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Основна“ и друг ВиК оператор с процент на разпределение на база количества на вход на обособената за целта ВС. Преките и разпределените разходи за АСД в справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги“ следва да се равняват на общите разходи отчетени в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ (годишен отчет) за услугите. | Представена е коригирана справка № 4 „Разпределение на разходите от системите общи за доставяне на вода на основната система и за друг ВиК оператор“ и справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги“; | Коригираните справки се приемат.                                  |
| 9. Дружеството да представи коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ (годишен доклад) за ВС „Основна“ и ВС „Доставяне на вода на друг ВиКО“, както и справка № 7 „Разходи“ и 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Представена е коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г., както и справка № 7 „Разходи“ и 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                       | Коригираните справки се приемат.                                  |

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |           |           |                                |                     |                                   |                                           |                 |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет    | Отчет     | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp   |
| ПСПВ гр. Габрово                                                    | 27        | 43        | 16                             | 43                  | -16                               | 8 019                                     | <b>-0,1995%</b> |
|                                                                     |           |           |                                |                     |                                   |                                           |                 |
| <b>ОБЩО</b>                                                         | <b>27</b> | <b>43</b> | <b>16</b>                      | <b>43</b>           | <b>-16</b>                        |                                           |                 |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |           |           |                                |                     |                                   |                                           |                 |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет    | Отчет     | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp   |
| Канална станция за отпадни води                                     | 40        | 0         | -40                            | 0                   | 40                                | 653                                       | <b>6,1256%</b>  |
|                                                                     |           |           |                                |                     |                                   |                                           |                 |
| <b>ОБЩО</b>                                                         | <b>40</b> | <b>0</b>  | <b>-40</b>                     | <b>0</b>            | <b>40</b>                         |                                           |                 |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |           |           |                                |                     |                                   |                                           |                 |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет    | Отчет     | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp   |
| ПСОВ гр. Габрово                                                    | 40        | 48        | 8                              | 48                  | -8                                | 1 521                                     | <b>-0,1315%</b> |
| ПСОВ гр. Трявна                                                     | 18        | 12        | -6                             | 12                  | 6                                 |                                           |                 |
| <b>ОБЩО</b>                                                         | <b>58</b> | <b>60</b> | <b>2</b>                       | <b>60</b>           | <b>-2</b>                         |                                           |                 |

Дружеството не е реализирано предвидените разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води, включени в коефициента  $Q_r$  за 2019 г.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 2 808                                             | 2 259                                                    | -549                                                     | 80%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 473                                               | 257                                                      | -216                                                     | 54%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 2 335                                             | 2 002                                                    | -333                                                     | 86%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 291                                               | 101                                                      | -190                                                     | 35%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 102                                               | 27                                                       | -75                                                      | 26%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 189                                               | 74                                                       | -115                                                     | 39%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 41                                                | 41                                                       | 0                                                        | 101%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 20                                                | 6                                                        | -14                                                      | 30%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 21                                                | 35                                                       | 14                                                       | 168%       |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>3 140</b>                                      | <b>2 402</b>                                             | <b>-738</b>                                              | <b>76%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-9/28.09.2018 г., в сила от 01.10.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (3 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 596                                                        | 1 040                                                              | -556                                                               | 65%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 266                                                          | 92                                                                 | -174                                                               | 35%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1 330                                                        | 948                                                                | -382                                                               | 71%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 209                                                          | 58                                                                 | -151                                                               | 28%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 99                                                           | 21                                                                 | -78                                                                | 21%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 110                                                          | 37                                                                 | -73                                                                | 34%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 22                                                           | 35                                                                 | 13                                                                 | 161%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 11                                                           | 2                                                                  | -10                                                                | 16%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 10                                                           | 33                                                                 | 23                                                                 | 320%       |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>1 826</b>                                                 | <b>1 132</b>                                                       | <b>-694</b>                                                        | <b>62%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 724                        | 67         | 31           | -                            | 1                            | -                            | -                            | 823           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 8 019                      | 653        | 1 521        | -                            | 51                           | -                            | -                            | 10 245        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>8 743</b>               | <b>720</b> | <b>1 553</b> | -                            | <b>52</b>                    | -                            | -                            | <b>11 068</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -174                       | -78        | -10          | -                            | 0                            | -                            | -                            | -262          |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -382                       | -73        | 23           | -                            | 0                            | -                            | -                            | -433          |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 2,363%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 3,909%        |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                           |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 6,272%        |

*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                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 67%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Регистър на аварияте                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 67%                                      | 2                               | 73%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 82%                                            | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 78%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 57%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 33%                                      | 3                               | 71%                                            | 2                                     | 3                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| 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                               | 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                               | 27%                                            | 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 | 75%  | 2 | 63%  | 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 | ВНЕДРЕН | 2 | ДА | 100% | 2 | 100% | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 г. |         | Изпълнение  |                         | Достоверност на данните                  |                                   |                       |      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|---------|-------------|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------|
|       |                                                                          |                        | Разчет           | Отчет   | % изменение | Постигнато ниво (Да/Не) | Регистър или БД - отсъства или недоказан |                                   | Некоректна променлива |      |
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабителни услуги                                 | %                      | 99,64%           | 99,64%  | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                      | 98,19%           | 99,93%  | 1,77%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                    | Не                    | -    |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                      | 98,23%           | 99,41%  | 1,20%       | 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            | 9,564            | 9,558   | 0,06%       | Да                      | Да                                       | Регистър на аварии                | Не                    | -    |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | м <sup>3</sup> /км/ден | 9,822            | 10,517  | -6,61%      | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.; ГИС | Не                    | -    |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | %                      | 57,19%           | 59,80%  | -4,36%      | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.      | Не                    | -    |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр./100 км/год.        | 37,302           | 63,155  | -40,94%     | Не                      | Да                                       | ГИС; Регистър на аварии           | Не                    | -    |
| ПК6   | Налиягане във водоснабителната система                                   | %                      | 68,49%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Да                                       | ГИС                               | Да                    | iDMA |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                      | 79,97%           | 79,97%  | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                      | 71,04%           | 71,04%  | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                      | 89,74%           | 90,00%  | 0,29%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКОВ                    | Не                    | -    |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100 км/год.        | 132,463          | 112,088 | 18,18%      | Да                      | Да                                       | ГИС; Регистър на аварии           | Не                    | -    |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10 000 потреб.     | 0,398            | 0,444   | -10,38%     | Не                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м <sup>3</sup>    | 0,296            | 0,350   | -15,38%     | Не                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м <sup>3</sup>    | 0,164            | 0,174   | -5,87%      | Не                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                      | 110,85%          | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Да                                       | Регистър утайки ПСОВ              | Не                    | -    |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                      | 0,92%            | 0,93%   | 1,09%       | Да                      | Да                                       | ГИС                               | Не                    | -    |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                      | 1,03%            | 1,03%   | 0,00%       | Да                      | Да                                       | ГИС                               | Не                    | -    |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение            | 1,062            | 0,947   | -10,84%     | Не                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение            | 1,058            | 0,710   | -32,85%     | Не                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение            | 1,019            | 0,459   | -54,94%     | Не                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                      | 86,61%           | 87,92%  | 1,51%       | Да                      | Не                                       | -                                 | Не                    | -    |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | %                      | 13,43%           | 7,23%   | -46,17%     | Не                      | Да                                       | ГИС; Регистър водомери СВО        | Не                    | -    |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                      | 95,44%           | 70,38%  | -26,26%     | Не                      | Да                                       | ГИС; Регистър водомери СВО        | Не                    | -    |

|                                          |                                                                         |              |         |         |        |    |    |     |    |   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|---------|--------|----|----|-----|----|---|
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %            | 98,18%  | 100,00% | 1,85%  | 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 | 7,980   | 7,374   | 8,22%  | Да | Да | ГИС | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр./1000 СКО | 5,544   | 5,988   | -7,41% | Не | Да | ГИС | Не | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |              |         |         |        | 16 | 17 |     | 1  |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |              |         |         |        | 14 |    |     |    |   |

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

- Отчетените стойности на следните 9 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК3, ПК8, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК15а.**

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

- Отчетените стойности на следните 8 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК11в, ПК12д, ПК12е, ПК15б.** 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     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 1                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 1                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 1                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 3     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 3     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1                        | 2     | 2             | 2          | 2             | средно              |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 1                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 1                        | 2     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 1                        | 2     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 1                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| 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 | 3 | 3 | 1 | 3 | лошо   |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 1 | 3 | 3 | 1 | 3 | лошо   |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | добро  |
| ПК14а | Присъединяване към 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 | 3 | 2 | 1 | 2 | средно |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 1 | 3 | 2 | 1 | 2 | средно |

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | Изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | 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                                | 99,49%         | 99,64%           | 99,64%  | 99,30%        | 99,64%         | -0,15%                 | -0,15%              | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 98,01%         | 98,19%           | 99,93%  | 97,89%        | 99,35%         | -0,18%                 | -1,92%              | 1066,67%                               | добро                                | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 97,92%         | 98,23%           | 99,41%  | 98,10%        | 98,22%         | -0,31%                 | -1,49%              | 480,65%                                | добро                                | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 9,648          | 9,564            | 9,558   | 0,090         | 9,212          | 0,08                   | 0,09                | 107,29%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 10,12          | 9,822            | 10,517  | 11,122        | 9,246          | 0,29                   | -0,40               | -135,96%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 55,31%         | 57,19%           | 59,80%  | 56,33%        | 55,73%         | -1,88%                 | -4,49%              | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 37,91          | 37,302           | 63,155  | 41,461        | 35,769         | 0,61                   | -25,24              | -4147,30%                              | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 2,86%          | 68,49%           | 0,00%   | 0,00%         | 80,11%         | -65,63%                | 2,86%               | -4,36%                                 | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 82,60%         | 79,97%           | 79,97%  | 82,60%        | 80,05%         | 2,63%                  | 2,63%               | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 72,60%         | 71,04%           | 71,04%  | 72,60%        | 71,04%         | 1,56%                  | 1,56%               | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 85,19%         | 89,74%           | 90,00%  | 88,24%        | 93,59%         | -4,55%                 | -4,81%              | 105,71%                                | добро                                | добро                                   | пълно изпълнение                                                  |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 63,74          | 132,463          | 112,088 | 69,697        | 124,627        | -68,72                 | -48,35              | -                                      | -                                    | добро                                   | добро                                                             |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,480          | 0,398            | 0,444   | 0,160         | 0,398          | 0,081                  | 0,035               | 43,37%                                 | лошо                                 | лошо                                    | лошо                                                              |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,3140         | 0,296            | 0,350   | 0,266         | 0,291          | 0,02                   | -0,04               | -200,56%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,1153         | 0,164            | 0,174   | 0,099         | 0,164          | -0,0482                | -0,0584             | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |

|       |                                                                         |         |         |         |         |         |         |        |             |                       |                           |                       |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|-------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                     | 73,11%  | 110,85% | 0,00%   | 0,00%   | 90,46%  | -37,74% | 73,11% | -193,72%    | пълно<br>неизпълнение | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                   | 0,93%   | 0,92%   | 0,93%   | 0,70%   | 1,03%   | 0,01%   | 0,00%  | -           | -                     | средно                    | средно                |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                             | 1,00%   | 1,03%   | 1,03%   | 0,88%   | 1,07%   | -0,03%  | -0,03% | 100,00%     | добро                 | добро                     | добро                 |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | 1,07    | 1,062   | 0,947   | 1,092   | 1,090   | 0,01    | 0,12   | -           | -                     | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | 1,05    | 1,058   | 0,710   | 1,339   | 1,103   | -0,01   | 0,34   | -2947,37%   | пълно<br>неизпълнение | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | 1,02    | 1,019   | 0,459   | 1,056   | 1,021   | 0,00    | 0,56   | -279800,00% | пълно<br>неизпълнение | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                             | 84,47%  | 86,61%  | 87,92%  | 84,95%  | 88,48%  | -2,14%  | -3,45% | 161,21%     | добро                 | добро                     | добро                 |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 20,00%  | 13,43%  | 7,23%   | 19,76%  | 14,00%  | 6,57%   | 12,77% | -           | -                     | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 92,18%  | 95,44%  | 70,38%  | 94,19%  | 96,61%  | -3,26%  | 21,80% | -668,71%    | пълно<br>неизпълнение | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 96,00%  | 98,18%  | 100,00% | 80,85%  | 100,00% | -2,18%  | -4,00% | 183,49%     | добро                 | добро                     | добро                 |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%     | добро                 | добро                     | добро                 |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%     | добро                 | добро                     | добро                 |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 9,26    | 7,980   | 7,374   | 9,205   | 7,886   | 1,28    | 1,89   | 147,27%     | добро                 | добро                     | добро                 |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 6,69    | 5,544   | 5,988   | 6,330   | 5,532   | 1,15    | 0,70   | 61,30%      | средно                | средно                    | средно                |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет<br>2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет<br>2021 г. | Одобен<br>а<br>стъпка<br>(ОСп) | Реална<br>стъпка<br>(РСп) | изпълнени<br>е на<br>одобрена<br>стъпка<br>(ППп), % | Оценка на<br>изпълнени<br>е ПК без<br>аномалии | Оценка<br>на<br>изпълне<br>ние ПК с<br>оценени<br>аномали<br>и | Оценка<br>на<br>изпълне<br>ние ПК с<br>влияние<br>оценка<br>качество<br>информа<br>цията | Качество на<br>информацията |                             | Коефици<br>ент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------|-------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
|                          |                                                            |                  | Разчет           | Отчет  |                   |                                |                           |                                                     |                                                |                                                                |                                                                                          | Крайна оценка               | Качество на<br>информацията |                  |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 97,89%           | 98,19%           | 99,93% | 99,35%            | -0,30%                         | -2,04%                    | 680,00%                                             | добро                                          | добро                                                          | пълно<br>неизпъл<br>нение                                                                | 4                           | липса на<br>информаци<br>я  | 0,60%            |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%            | 68,49%           | 0,00%  | 80,11%            | -68,49%                        | 0,00%                     | 0,00%                                               | пълно<br>неизпълне<br>ние                      | пълно<br>неизпълне<br>ние                                      | пълно<br>неизпъл<br>нение                                                                | 2                           | средно                      | 0,60%            |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,70%            | 0,92%            | 0,93%  | 1,03%             | -0,22%                         | -0,23%                    | 104,55%                                             | добро                                          | добро                                                          | добро                                                                                    | 3                           | лошо                        | -0,30%           |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 84,95%           | 86,61%           | 87,92% | 88,48%            | -1,66%                         | -2,97%                    | 178,92%                                             | добро                                          | добро                                                          | добро                                                                                    | 1                           | добро                       | -0,30%           |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 94,19%           | 95,44%           | 70,38% | 96,61%            | -1,25%                         | 23,81%                    | -1904,80%                                           | пълно<br>неизпълне<br>ние                      | пълно<br>неизпълне<br>ние                                      | пълно<br>неизпъл<br>нение                                                                | 3                           | лошо                        | 0,60%            |
| Стойност на коефициент У |                                                            |                  |                  |        |                   |                                |                           |                                                     |                                                |                                                                |                                                                                          |                             |                             | 1,20%            |

## 17. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 04.09.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-23-8/ 10.09.2020 г., като

представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за активите, в т.ч. променливи С8 Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.2          | 1. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на аварията.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.3          | 1. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на лабораторните изследвания за качеството на питейните води и регистъра на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.5          | 1. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на утайки от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.6          | 1. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| I.8          | 1. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за количества на вход ВС и БД за количества на вход ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.9          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за контролни разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.11         | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за изразходваната електрическа енергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| II.          | 1. Да се попълват данни в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ в графа „Тип на СОЗ“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| II.          | 2. Да се попълват данни в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ в графа „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.1         | 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 да посочва вид и описание на извършената работа.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съгласно принципите на ЕСРО, по които да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч. изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, и др. свързани разходи, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводния модул за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                                                                                                                                                          |
| IV.1         | 3. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.2         | 1. ВиК операторът да въвежда информация във 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         | 2. ВиК операторът да създаде аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на капиталовите ремонти по ВиК услуги, съобразно структурата на Инвестиционната програма и съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| V.1          | 1. В сметки 6111 Разходи за инвестиции в обекти ПОС и ПДС и 613 Разходи за придобиване на ДА да се създаде аналитичност на сметки по направления от инвестиционната програма, съобразно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| V.1          | 2. Всички капиталови ремонти на ПДА (в т.ч. и рекласифицираните) и ДА със стойност по прага на същественост следва да се завеждат в сметки 6111 Разходи за инвестиции в обекти ПОС и ПДС и 613 Разходи за придобиване на ДА.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| V.1          | 3. Закупените с финансов лизинг активи следва да се отчитат, като капиталов разход за съответната година на завеждане на ДА в пълния размер на актива, в съответствие с дебитния и кредитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане/613 (или нейн еквивалент), и дебитния оборот на сметка 20 Дълготрайни материални активи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| V.1          | 4. В справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „постъпилите през периода“ за Нерегулирана дейност следва да се посочват заведените в сметка 613 Разходи за придобиване на ДА в дейност 40 Нерегулирана дейност инвестиции.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| V.1          | 5. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| V.3          | 1. Публичните ДА изградени със собствени средства следва да се завеждат в сметки от групи 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални актив.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| V.3          | 2. Данните за ДА в справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО следва да съответстват на справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (годишен доклад).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| V.3          | 3. Да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| VI.1         | 1. Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| VI.4         | 1. Разходите за административна и спомагателна дейност следва да се разпределят между нерегулирана дейност и регулирани услуги на годишна база с коефициенти, определени на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| VI.4         | 2. В таблица Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ на справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки за бизнес плана следва да се посочват всички категории разходи за административна и спомагателна дейност, подлежащи на разпределение. Общата сума на разходите от тази справка следва да съответства на общите разходи в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО (с изключени разходи за амортизации). |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| V.1       | 4. В справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса)от отчетните справки по ЕСРО в колона „постъпилите през периода“ за Нерегулирана дейност следва да се посочват заведените в сметка 613 Разходи за придобиване на ДА в дейност 40 Нерегулирана дейност инвестиции. | Аналитичността на сметка 613 „Разходи за придобиване на ДА“ включва само дейност, а няма поддейност, което определя звеното /отнася се за дейност 15 - други регулирани дейности и 40- нерегулирана дейност/ свързано с разхода. Конкретния разход от 1049 лв, закупен климатик, е осчетоводен в дейност 40, но е предназначен и заведен в модула за дълготрайни активи в звено „Водомерен сервиз“. Съгласно правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели този разход се разпределя и нерегулираната дейност получава 0% в конкретния случай /няма придобити активи през 2019г. за нерегулирана дейност, както и годишни разходи за амортизации, поради пълното им изхабяване/.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Становището на ВиК оператора обяснява констатираната неточност, но подхода на дружеството е неправилен. Според сметкоплана на дружеството дейност 40 се отнася за нерегулирана дейност, следователно всички разходи (оперативни и капиталови) заведени в подсметки с код 40 следва да се отнасят само и единствено за нерегулираната дейност на дружеството. От становището на ВиК оператора става ясно, че конкретният капиталов разход не е заведен в коректната дейност на сметка 613 Разходи за придобиване на ДА. За избягване на подобни неточности в сметки 6111 Разходи за инвестиции в обекти ПОС и ПДС и 613 Разходи за придобиване на ДА следва да се въведе пълна аналитичност по дейности, услуги и инвестиционни направления в съответствие със сметкоплана по ЕСРО. |
|           | Допълнително становище                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>За ПК15а „Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите и ПК15б „Ефективност на персонала за услугата отвеждане и пречистване“ в колона „Регистър или БД - отсъства или недоказан“ е посочено „Да“. Това влиза в противоречие с Констатацията От Раздел I „Проверка на наличните регистри и бази данни“ т.13 „База данни с длъжностите и задълженията на персонала“, а именно „ВиК оператора поддържа всички изискуеми характеристики и данни за БД персонал“. Стойностите на променливите са доказани с екранни снимки от ПП „Аладин“.</p> <p>За ПК4а „Общи загуби на вода във водоснабдителните системи“ - всички променливи, участващи при изчисляването на този показател, са извлечени от съществуващи регистри и БД. Подадената вода на вход на ВС и продадената фактурирана вода /включително и Вътрешните обороти по звена и райони са доказани от екранна снимка А3 Voda па VhocLJPG. Програмата „VODA“ е DOS приложение. При стартиране се въвежда месец и година и се получава файл с натрупани резултати, последната страница на който е сканирана, на която се виждат исканите променливи.</p> <p>ПК5 Аварии на водопроводната мрежа - показателя се получава от променливите C8 и D28. И двете променливи се водят в ПП „ВиК – център“, съответно в Регистър на активите и Регистър на авариите и сме доказали с екранни снимки.</p> <p>ПК6а Налягане във водоснабдителната система - показателя се получава от променливите iDMAm и iDMAt. Водим база данни за контролни разходомери и дата логери в ПП „ВиК – център“, както и имаме база данни на 15 водомерни зони с измерване през 15 мин. на дебит и налягане в интернет пространството, с постоянен достъп до данните on line. При нужда можем да предоставим достъп.</p> <p>ПК9 Аварии по канализационната мрежа -показателя се получава от променливите wCl, wD38a, wD38b и wD44. Всички променливи се водят в ПП „ВиК – център“, съответно в Регистър на активите и Регистър на авариите и сме доказали с екранни снимки.</p> <p>ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа - показателя се получава от променливите C8 и D20. И двете променливи се водят в ПП „ВиК – център“, съответно в Регистър на активите и Регистър на авариите и сме доказали с екранни снимки.</p> <p>ПК11д Активен контрол на течовете - показателя се получава от променливата D9. Променливата се води в ПП „ВиК – център“, съответно в Регистър на авариите и сме я доказали с екранна снимка.</p> | Доколкото информацията, необходима за изчисляване на следните ПК: ПК4а, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК12е, ПК15а и К15б се взема от регистъра на авариите и ГИС в таблица 8 за тези показатели е посочено наличието на определена като отсъстваща ГИС. Същевременно при оценяване качество на информацията за променливите, формиращи нивата на показатели за качество, е взето предвид, че данните за тях се отчитат от регистър на активите, и от другите относими регистри и бази данни, оценени по изложения в раздел II подход за оценки на наличните регистри и бази данни, съответно при формиране на крайните оценки на качество на информацията за показателите за качество не се взема предвид отсъствието на ГИС, а еквивалента – регистър на авариите.         |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в СКО за разглеждания период (променлива wD38b) и Брой запушвания на СКО (променлива wD38a) са отчетени като аварийни ремонти и са отнесени към "Ремонт на канализационната мрежа под 10 м." и "Ремонт на СКО". ВиК операторът счита, че запушването на канализационната мрежа или СКО не трябва да се отнасят към профилактика на канализационните системи, тъй като при тези случаи има нарушаване на услугата "отвеждане на отпадъчните води" и това е аварийна дейност свързана с неправомерно изхвърлени твърди отпадъци в мрежата, което пречи на нормалната проводимост и експлоатация. От друга страна не е коректно аварията от запушване да се отнасят към „Ремонт на канализационни мрежи под 10 м“ и „Ремонт на СКО“, тъй като реално ремонт не се осъществява и не е необходим, поради което е необходимо да се добави отделна графа с информацията, свързана с аварията, възникнали вследствие запушване на канализацията. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна. В случай че данните за променливи wD38a и wD38b са коректни, следва да се коригира справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като запушванията на канализационната мрежа и на СКО се отчетат като профилактики, а не като ремонти. В случай, че данните в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ са коректни следва да се коригират променливи wD38a и wD38b. | В отчета за 2019 г. като профилактиката на мрежите и съоръженията са отчетени планови дейности, свързани с почистване на участъци от канализационната мрежа при натрупване на наноси, поради малък наклон или диаметър, които често се запушват, но към момента на извършването дейности, мерките са превантивни и няма нарушение на услугата "отвеждане на отпадъчни води". От гледна точка на софтуерната програма, в която се въвеждат данни, в случаите когато запушванията на канализацията се отбележат като профилактики, същите се отчитат в справка №10 "Отчет на ремонтната програма за 2019 г." като "Профилактика (почистване, др.)", а променливите wD38a и wD38b не могат да бъдат извлечени, тъй като не се разграничават както видовете запушвания, така и плановите профилаактики от аварийното отпушване на мрежите. Съответно няма как да се представят и екранни снимки на посочените показатели.                                                                                | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3. Да се коригират данните за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година и оползотворени до края на отчетната година, като се посочат единствено утайките произведени през 2018 г. и оползотворени до края на 2019 г. Посочената стойност на променлива wA15 да се докаже с екранна снимка от Регистър на утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършена е корекция на променлива wA15.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | В стойностите на променлива iG98 и на променлива iG97 не са добавени съответно 1 хил.лв. и 31 хил.лв. от сметка 402 „Доставчици по аванси“. Характерно за тази сметка е авансови плащания към доставчици за преведените им суми срещу бъдещи доставки на материали или на услуги и тя не е свързана с изчисляването на показател ПК12г. В тази връзка не е извършена корекция на променливи iG98 и iG97.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Представената обосновка <b>не се приема</b> .<br>В изпълнение на т. 36 от Указания НРКВКУ, за променливи iG98 и iG97 следва да се посочва брутната стойност на вземанията от клиенти и доставчици, съответно за текущата и предходната година, като не се включват други вземания. |
| 1.5. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните в                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.6. Да се коригират данните за променлива iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ, с оглед на представената от дружеството екранна снимка от Регистър договори за присъединяване.                                           | Извършена е корекция на променлива iE8 и е представена е следната обосновка: Причините за разминаването са че при договор за присъединяване, №1 присъединяването става през януари 2020 г. поради липсата на готовност на абоната (изградена водомерна шахта). При договор №3 във връзка с Решение №424/22.12.2016 г. на Община Плевен се извършва строителство на нови водоснабдителни и канализационни мрежи и отклонения само в периода от 1 март до 31 октомври. Присъединяването ще се извърши в разрешения срок.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция на променлива iE8 и представената обосновка се приемат.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.7. Да се коригират данните за променлива iwE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ, с оглед на представената от дружеството екранна снимка от Регистър договори за присъединяване.                                           | Извършена е корекция на променлива iwE8 и е представена е следната обосновка: При договор №3 във връзка с Решение №424/22.12.2016 г. на Община Плевен се извършва строителство на нови водоснабдителни и канализационни мрежи и отклонения само в периода от 1 март до 31 октомври. Присъединяването ще се извърши в разрешения срок.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Извършената корекция на променлива iwE8 и представената обосновка се приемат.                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като се посочат данни за брой ремонти на сгради за пречистване и брой на механизация и транспортни средства за пречистване.                                                                                                                                                           | Представена е следната обосновка: Причината е, че за ремонтите по тези направления стойността е минимална, което е видно от приложените извадки от регистъра - 2 бр. ремонти на сгради за пречистване на обща стойност 218,51 лв. и два броя ремонти на механизация и транспортни средства за пречистване на обща стойност 52,59 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3. Да представи коригирана справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като включи цялата стойност на закупените с финансов лизинг 4 бр. камиони самосвали на обща стойност 649 хил.лв.                                                                                                                                 | Във инвестиционната програма на годишния отчет за 2019г. Финансовия лизинг за покупката на 4 бр. камиони самосвали на обща стойност 649 хил.лв. е отчетен само с първоначалните вноски и съответните вноски за погасяване на главницата през 2019 г., представляващо 105 хил.лв. Съобразно новите указания Справка № 19 е коригирана с включена цялата стойност от 649 хил.лв. Отчетените инвестиции се получават в размер на 2 977 лв. в т.ч. инвестиции в публични активи - 1 888 хил.лв и в собствени активи – 1 089 хил.лв. Справката е коригирана и приложена.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Корекцията на справка №19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана се приема.                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4. Да представи коригирана справка № 5 „Дълготрайни активи“ и справка № 5.1 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО, като в колона „постъпили през периода“ включи цялата стойност на закупените с финансов лизинг 4 бр. камиони самосвали на обща стойност 649 хил.лв.               | В справка № 5.1 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ и съответно резултативната справка № 5 „Дълготрайни активи“ в колона „постъпили през периода“ е включена цялата стойност на закупените с финансов лизинг 4 бр. камиони самосвали на обща стойност 649 хил.лв /в дебитните обороти на сметка 613 е осчетоводена цялата стойност, описано в отчетния доклад раздел III. Икономическа част, т.5.3 /. Справките не са коригирани и не са приложени.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Становището на ВиК оператора се приема. Запазва се констатираната разлика между справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО и справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана.                                                                               |
| 5. Да се представят коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки за бизнес плана и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, като разходите за административна и спомагателна дейност се разпределят на годишна база с коефициенти, определени на база единствено преки разходи.                                            | ВиК операторът използва за счетоводно отчитане СУБ Тонеган и няма отделен модул за регулаторното счетоводство и използва счетоводната програма на основното счетоводство. Към счетоводната система е разработен модул „Бюджетиране и финанси“ за целите на регулаторната отчетност, представляващ генератор на справки. Разпределянето на разходите за административна и спомагателна дейност по услуги се извършва автоматично от СУБ „Тонеган“, като коефициента на разпределение се изчислява автоматично от системата на база преки разходи, а разпределянето на разходите се осъществява текущо всеки месец, като се натрупва в края на годината. Справка № 17 не е коригирана и не е приложена, поради изложените аргументи, а също така и краткия срок за отговор, а всичко това трябва да се направи в Excel поради липса на модул за регулаторна отчетност към счетоводната система към момента. | Становището на ВиК операторът <b>не се приема</b> . Разходите за административна и спомагателна дейност следва да се разпределят между дейностите и ВиК услугите с коефициенти, определени на база годишни преки разходи в съответствие с Приложение 1 към Инструкциите за попълване за годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство. |
| 6. Да се представи коригирана таблица Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ на справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки за бизнес плана в коригирана, като е добавена колона за „Разходи за АСД, | Таблицата за Разпределение на разходите по услуги и системи /без разходи за амортизации/ за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода за Друг ВиК оператор“ в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019г.“ от отчетните справки за бизнес плана в коригирана, като е добавена колона за „Разходи за АСД,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Корекция на таблица <i>Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не</i>                                                                                                                                                                                                                        |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| справки за бизнес плана, като се посочат абсолютно всички категории разходи подлежащи на разпределение. Общата сума на разходите в таблицата - преки и за административно и спомагателна дейност, следва да съответстват на общите разходи в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчета по бизнес план и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. | присъщи само за пречистване на отпадъчни води и нерегулирана дейност“ каквато е дейността на Лабораторията за изпитване на отпадъчни води и е запазен подхода на разпределение използван от дружеството. | предоставят услугата "Доставяне на вода на Друг ВиК оператор" от справка № 17 "Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г." от отчетните справки за бизнес плана се приема. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води   |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. |               |
| КПС "БЕЛЕНЕ"                                                   | 36     | 14    | -22                            | 14                  | 22                                | 1 466                                     | 1,5007%       |
|                                                                |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| ОБЩО                                                           | 36     | 14    | -22                            | 14                  | 22                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ "ЧЕРВЕН БРЯГ"                                             | 354    | 282   | -72                            | 282                 | 72                                | 3 450                                     | 9,2464%       |
| ПСОВ "БЕЛЕНЕ"                                                  | 379    | 132   | -247                           | 132                 | 247                               |                                           |               |
| ОБЩО                                                           | 733    | 414   | -319                           | 414                 | 319                               |                                           |               |

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи като въз основа на представено становище след връчен констативен протокол са извършени корекции:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 4 788                                             | 5 076                                                    | 287                                                      | 106%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 988                                               | 1 325                                                    | 337                                                      | 134%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 3 800                                             | 3 751                                                    | -49                                                      | 99%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 675                                               | 115                                                      | -561                                                     | 17%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 361                                               | 72                                                       | -288                                                     | 20%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 315                                               | 42                                                       | -273                                                     | 13%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 482                                               | 47                                                       | -435                                                     | 10%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 373                                               | 44                                                       | -329                                                     | 12%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 109                                               | 3                                                        | -106                                                     | 3%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>5 946</b>                                      | <b>5 237</b>                                             | <b>-709</b>                                              | <b>88%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-10/25.10.2018

г., в сила от 01.11.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (2 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 2 469                                                        | 3 110                                                              | 642                                                                | 126%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 558                                                          | 1 046                                                              | 488                                                                | 187%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1 911                                                        | 2 065                                                              | 154                                                                | 108%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 297                                                          | 93                                                                 | -204                                                               | 31%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 92                                                           | 71                                                                 | -21                                                                | 77%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 205                                                          | 22                                                                 | -183                                                               | 11%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 119                                                          | 8                                                                  | -112                                                               | 7%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 64                                                           | 7                                                                  | -56                                                                | 11%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 56                                                           | 1                                                                  | -55                                                                | 1%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>2 885</b>                                                 | <b>3 211</b>                                                       | <b>326</b>                                                         | <b>111%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 1 086                | 165          | 127          | -                      | -                      | -                      | -                      | 1 378         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 18 079               | 1 466        | 3 450        | -                      | -                      | -                      | -                      | 22 994        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>19 165</b>        | <b>1 630</b> | <b>3 577</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>24 372</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 488                  | -21          | -56          | -                      | -                      | -                      | -                      | 411           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 154                  | -183         | -55          | -                      | -                      | -                      | -                      | -85           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,000%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,347%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | <b>0,347%</b> |

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                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 50%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| 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                               | 76%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| 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                               | 86%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 71%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Система за отчитане и фактуриране                                     | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ВС                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 71%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| 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                               | 86%                                            | 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                               | 109%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни за изразходваната електрическа енергия                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 94%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 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                 | 100%                                     | 2                               | 71%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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 | %         | 99,29%           | 99,81%  | 0,52%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                    |         |         |         |    |    |     |    |            |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|---------|---------|----|----|-----|----|------------|
| ПК26                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                  | 95,03%  | 97,33%  | 2,42%   | Да | Не | -   | Не | -          |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Не | -   | Не | -          |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение        | 8,373   | 0,855   | 879,63% | Да | Не | -   | Не | -          |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден          | 13,633  | 13,989  | -2,54%  | Не | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                  | 58,90%  | 61,39%  | -4,06%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр./100 км/год.    | 90,189  | 80,265  | 12,36%  | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК6                                      | Налягане във водоснабдителната система                                   | %                  | 21,80%  | 11,28%  | -48,26% | Не | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                  | 53,21%  | 51,29%  | -3,61%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                  | 49,42%  | 47,61%  | -3,66%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                  | 92,09%  | 71,21%  | -22,67% | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100 км/год.    | 224,543 | 128,848 | 74,27%  | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10 000 потреб. | 0,450   | 0,000   | -       | Да | Не | -   | Не | -          |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³            | 0,853   | 0,910   | -6,30%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³            | 0,294   | 0,189   | 56,10%  | Да | Не | -   | Не | -          |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Не | -   | Не | -          |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                  | 0,34%   | 0,43%   | 26,47%  | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                  | 0,62%   | 0,73%   | 17,74%  | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение        | 1,043   | 1,007   | -3,51%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение        | 1,093   | 0,608   | -44,35% | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение        | 1,035   | 0,756   | -26,92% | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                  | 85,27%  | 86,63%  | 1,59%   | Да | Не | -   | Да | iG98, iG97 |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                  | 16,95%  | 17,53%  | 3,42%   | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                  | 78,56%  | 74,02%  | -5,78%  | Не | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                  | 94,34%  | 90,09%  | -4,50%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                  | 100,00% | 95,65%  | -4,35%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                  | 100,00% | 95,45%  | -4,55%  | Не | Не | -   | Не | -          |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр./1 000 СВО      | 5,998   | 4,562   | 31,46%  | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр./1 000 СКО      | 9,586   | 9,392   | 2,07%   | Да | Да | ГИС | Не | -          |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                    |         |         |         | 16 | 10 |     | 1  |            |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                    |         |         |         | 14 |    |     |    |            |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 16 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 7 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството: **ПК5, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК12д, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК12г** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 14 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 3 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството: **ПК4а, ПК6, 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 надежността 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     | 2             | 1          | 2             | средно |
| 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                                       | 2                        | 1     | 2             | 1          | 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                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 2                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 2                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 1                        | 1     | 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     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 2                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 2                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 2                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 2                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо   |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 2                        | 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             | 2          | 2             | средно |
| ПК12д | Ефективност на привеждане 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                             | 0                        | 1     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 0                        | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК | Параметър | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка | Реална стъпка (РСн) | Изпълнени е на одобрена | Оценка на изпълнени е ПК без | Оценка на изпълнени е с | Оценка на изпълнение ПК с влияние |
|----|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
|----|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|

|       |                                                                          |         | Разчет  | Отчет   |         |         | (ОСн)   |        | стъпка<br>(ПИн), % | аномалии                  | оценени<br>аномалии       | оценка<br>качество на<br>информацията |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                                | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 98,74%  | 99,29%  | 99,81%  | 98,56%  | 99,29%  | -0,55%  | -1,07% | 194,55%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 93,86%  | 95,03%  | 97,33%  | 92,26%  | 95,59%  | -1,17%  | -3,47% | 296,58%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,020   | 8,373   | 0,855   | 1,022   | 8,000   | -7,35   | 0,16   | -                  | -                         | добро                     | добро                                 |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 14,11   | 13,633  | 13,989  | 14,608  | 12,958  | 0,47    | 0,12   | 24,69%             | лошо                      | лошо                      | лошо                                  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 59,20%  | 58,90%  | 61,39%  | 59,96%  | 58,18%  | 0,30%   | -2,19% | -730,00%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 87,95   | 90,189  | 80,265  | 91,786  | 80,099  | -2,24   | 7,69   | -                  | -                         | средно                    | средно                                |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 7,87%   | 21,80%  | 11,28%  | 0,00%   | 51,85%  | -13,93% | -3,41% | 24,48%             | лошо                      | лошо                      | лошо                                  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 54,27%  | 53,21%  | 51,29%  | 53,26%  | 55,51%  | 1,06%   | 2,98%  | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 50,28%  | 49,42%  | 47,61%  | 42,35%  | 51,68%  | 0,86%   | 2,67%  | -                  | -                         | средно                    | средно                                |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 88,89%  | 92,09%  | 71,21%  | 78,26%  | 92,81%  | -3,20%  | 17,68% | -552,50%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 237,12  | 224,543 | 128,848 | 232,770 | 184,742 | 12,57   | 108,27 | 861,08%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,474   | 0,450   | 0,000   | 0,408   | 0,449   | 0,024   | 0,474  | 2015,32%           | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,8781  | 0,853   | 0,910   | 0,711   | 0,813   | 0,03    | -0,03  | -124,71%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,3075  | 0,294   | 0,189   | 0,236   | 0,190   | 0,0131  | 0,1189 | 907,63%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,33%   | 0,34%   | 0,43%   | 0,30%   | 0,42%   | -0,01%  | -0,10% | 1000,00%           | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,56%   | 0,62%   | 0,73%   | 0,47%   | 0,80%   | -0,06%  | -0,17% | 283,33%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,04    | 1,043   | 1,007   | 1,047   | 1,060   | -0,01   | 0,03   | -415,49%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,09    | 1,093   | 0,608   | 0,804   | 1,112   | 0,00    | 0,48   | -161466,67%        | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,04    | 1,035   | 0,756   | 1,114   | 1,037   | 0,00    | 0,28   | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 84,24%  | 85,27%  | 86,63%  | 81,43%  | 85,54%  | -1,03%  | -2,39% | 232,04%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 15,09%  | 16,95%  | 17,53%  | 14,27%  | 20,32%  | -1,86%  | -2,44% | 131,18%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 78,62%  | 78,56%  | 74,02%  | 63,78%  | 84,71%  | 0,06%   | 4,60%  | -                  | -                         | средно                    | средно                                |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 90,00%  | 94,34%  | 90,09%  | 87,43%  | 100,00% | -4,34%  | -0,09% | 2,07%              | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 95,65%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 4,35%  | 0,00%              | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 95,45%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 4,55%  | 0,00%              | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 6,20    | 5,998   | 4,562   | 5,814   | 5,501   | 0,21    | 1,64   | 799,42%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 10,30   | 9,586   | 9,392   | 8,733   | 8,401   | 0,72    | 0,91   | 127,06%            | добро                     | добро                     | добро                                 |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |        | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка Качество на информацията |        |              |
|                          |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |        |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,56%        | 99,29%           | 99,81% | 99,29%         | -0,73%                | -1,25%              | 171,23%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 2                                      | средно | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 21,80%           | 11,28% | 51,85%         | -21,80%               | -11,28%             | 51,74%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 2                                      | средно | 0,30%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,30%         | 0,34%            | 0,43%  | 0,42%          | -0,04%                | -0,13%              | 325,00%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 3                                      | лошо   | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 81,43%        | 85,27%           | 86,63% | 85,54%         | -3,84%                | -5,20%              | 135,42%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 2                                      | средно | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 63,78%        | 78,56%           | 74,02% | 84,71%         | -14,78%               | -10,24%             | 69,28%                                 | средно                               | средно                                     | средно                                                         | 3                                      | лошо   | 0,00%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |        | -0,60%       |

## 18. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Благоевград

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **08.09.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-18-15/ 24.09.2020 г.** и вх. № **В-17-18-6/13.11.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. ВиК операторът следва да внедри Регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                |
| I.1          | 2. ВиК операторът следва да въвежда и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за ГИС.                                                                                                                                                                                                                                 |
| I.1          | 3. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра на активите, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за проверка на достоверността и последващ контрол на въведените данни.                                                          |
| I.2          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на аварията.                                                                                                                                                                                                                |
| I.3          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води.                                                                                                                                                  |
| I.3          | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистрите, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за проверка на достоверността и последващ контрол на въведените данни.                                                                     |
| I.4          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на оплаквания от потребители.                                                                                                                                                                                               |
| I.4          | 2. ВиК операторът следва да въведе и поддържа въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за оплаквания от потребители, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за проверка на достоверността и последващ контрол на въведените данни. |
| I.6          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                                       |
| I.6          | 2. В регистъра на водомери на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                                                   |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.7  | 1. ВиК операторът следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на Счетоводната система.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| I.9  | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за контролни разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.9  | 2. ВиК операторът следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на БД за контролни разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.10 | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за неизмерена законна консумация.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.10 | 2. ВиК операторът следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на БД за неизмерена законна консумация.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.12 | 1. ВиК операторът да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.13 | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| II.  | 1. Да се попълват данни в графа „Обем на отпадъчните води по данни от измервателните уреди“ в справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води“.                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| II.  | 2. Справка № 8 „Брой водомери на СВО, преминали последваща проверка/подменени“ да се попълва по населени места, а не по общини.                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.1 | 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 | 2. 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.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да отчита и отнася текущо по съответните сметки в група 60 за аварийен и текущ ремонт всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на оперативните ремонти, в т.ч.: изписани материали, механизация, вложен труд външни услуги и др. свързани разходи, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                   |
| IV.1 | 4. ВиК операторът 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, и в счетоводната програма.                                                                                                               |
| IV.1 | 5. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направлението от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.2 | 1. ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови ремонти от направлението на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени съвместно с общините; както и когато стойността на обекта включва само разходи за външни услуги.                                                                                                                                                        |
| IV.2 | 2. 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, за които е приложимо), както и описание на извършената работа, начален и краен час на работа.                                                                                                              |
| IV.2 | 3. ВиК операторът да създаде аналитичност за текущо счетоводно отчитане на капиталовите ремонти по ВиК услуги, съобразно структурата на Инвестиционната програма и съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.2 | 4. ВиК операторът да изготвя текущо работните карти при извършване на капиталови ремонти, и да въвежда коректно относимите разходи към конкретната работна карта, за която се отнасят, в т.ч. разходи за външни услуги.                                                                                                                                                                                                     |
| IV.2 | 5. ВиК операторът следва да изгражда сградни отклонения, като част от публичната инфраструктура със собствен ресурс и за своя сметка.                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| V.1  | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 613 Разходи за придобиване на ДА по услуги, направления и нерегулирана дейност в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                     |
| V.1  | 2. ВиК операторът да въведе специална инвестиционна банкова сметка във връзка с изискването за прилагане на Механизъм за реинвестиране на част от приходите.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| V.3  | 1. Стойността на натрупаната амортизация към 31.12.2019 г. на задбалансовите активи в справка № 20 (годишен доклад) трябва да съответства на данните в справки № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                  |
| VI.1 | 1. Дружеството да създаде аналитичност в група 60 с цел отчитане в отделни сметки на разходите за присъединяване към ВС и КС за услугите присъединяване към водоснабдителната, съответно канализационната система.                                                                                                                                                                                                          |
| VI.4 | 1. ВиК операторът трябва да създаде аналитичност за нерегулирана дейност в счетоводната си система за регулаторни цели, съгласно Правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.4 | 2. Разходите по услуги и нерегулирана дейност в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и справка №17 „Отчет на признатите годишни разходи“ за отчетните данни следва да съответстват на разпределението на разходите за регулирана дейност по услуги и нерегулирана дейност в раздел към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ - Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации). |

ВиК операторът е представил становище по една от дадените препоръки, отразени заедно със становищата на работната група, както следва:

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                         | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Становище на работната група       |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| I.6       | 2. В регистъра на водомери на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии. | Дружеството коригира стойността за променлива iE6 (57 991 бр.), за което представя екранна снимка от програмния продукт „Справка за брой водомери според указател по селища“. Направените корекции водят и до промяна в стойността на показателя iD44, която се получава като разлика от общия брой водомери на СВО и водомерите, подлежащи на периодична проверка (приложена е екранна снимка от ПП). | Представената обосновка се приема. |

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 коригирана справка № 2 | -                        | -                            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                           |
| 1.1. Да се попълнят данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за следните променливи:<br>- Дял на водните количества на вход ВС, измервани при водоизточника (чл.194а ал.1 от Закона за водите);<br>- Дял на водните количества на вход ВС, измервани на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод, при техническа невъзможност за монтаж на измервателно устройство при водоизточника (чл.194а, ал.4 от Закона за водите);<br>- Дял на водните количества на вход ВС без измерване (по разрешителни). | Данните са попълнени.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Извършената корекция се приема.                                                                                           |
| 1.2. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iE6, предвид отчетения значително по-голям общ брой водомери на СВО за 2019 г. спрямо заложените в бизнес плана и спрямо отчетения брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24).                                                                                                                                                                                                                                                                     | Заложената стойност на променливата iE6 за отчетната 2019 г. в одобрения бизнес план на дружеството е 56 652 броя, а отчетената стойност е 72 099 броя. С оглед направените констатации от КЕВР е извършена цялостна проверка на въведената изходна информация в използвания програмен продукт, както и е извършена инвентаризация на водомерите на СВО, на територията обслужвана от дружеството. Констатирано е, че в програмния продукт фигурират значителен брой водомери на отклонения, които не са активни и не се използват повече от 5 години. При преглед на карнетите от страна на служител „Оператор, въвеждане на данни“ е пропуснато да промени статуса на водомера от „активен“ на „закрит“, поради което е отчетена и голямата стойност показателя iE6. След отстраняване на констатираните проблеми, новата отчетна стойност на показателя е в размер на 57 991 броя, като корекцията е нанесена в отчетните справки и приложено изпращаме екранна снимка от програмния продукт.<br>Направените корекции водят и до промяна в стойността на показателя iD44 „Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип“, тъй като тя се получава като разлика от общия брой водомери на СВО и водомерите, подлежащи на периодична проверка. Приложено изпращаме и екранна снимка от справка „Водомери, подлежащи на периодична проверка“. | Извършената корекция се приема.                                                                                           |
| 1.3. Да се коригират данните за общ брой водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия (променлива iDMAt), като се спазят изискванията на т. 25 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Данните са коригирани.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                           |
| 1.4. Да се представи обосновка или се коригират данните за общия брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване, респ. броя проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване, предвид констатираните по-големи стойности спрямо заложените в бизнес плана.                                                                                                                                                                                                                | Заложената стойност на променливата iD96 за отчетната 2019 г. в одобрения бизнес план на дружеството е 192 бр., а отчетената стойност е 632 бр. Голямата разлика между заложения и отчетения брой проби се дължи на факта, че при изготвяне на бизнес плана в разрешителните за заустване са включени по една проба годишно. През 2018 г. разрешителните са коригирани, като е въведен ежемесечен мониторинг, а при някои се изискват дори по две проби месечно (като например при ПСОВ Благоевград).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Представената обосновка се приема.                                                                                        |
| 1.5. Да се представи обосновка за отчетените данни 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), тъй като е значително по-голяма от тази, заложена в бизнес плана.                                                                                                                                                                                          | При изготвяне на бизнес плана за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Благоевград дружеството не разполагаше с данни за стойността на променливата D35. Посочената стойност е изчислена по непълни данни от доклади за аварии, изготвени от техническите ръководители по места. С въвеждането на програмен продукт ВиК Център дружеството разполага с пълни данни относно броя на засегнатото население и продължителността на съответстващите прекъсвания.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Представената обосновка се приема.                                                                                        |
| 1.6. Да се представи обосновка или се коригират данните за променлива wD44 Брой аварии, поради структурно разрушаване на канала, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Извършена е корекция в Справка № 10 „Отчет за изпълнението на ремонтната програма“, като е коригиран броя на ремонтите на |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ предвид констатирания значително по-малък брой в сравнение с ремонтите на участъци от канализационна мрежа под 10 м и ремонтите на СКО, отчетени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | участъци от канализационната мрежа под 10 м (от 95 бр. на 90 бр.) и ремонтите на СКО (от 96 бр. на 78 бр.). Корекцията на ремонти на участъци от канализационната мрежа отразява 7 бр. аварии, поради структурно разрушаване на канала и 83 бр. запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните водопроводни отклонения. В направление Ремонти на СКО (78 бр.) са отчетени 78 бр. запушвания на СКО. |
| 1.7. Да се изясни коректната стойност за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година и оползотворени до края на отчетната година, и данните за същата да се коригират като се посочат единствено утайките произведени през 2018 г. и оползотворени до края на 2019 г.    | След въвеждане на данните за 2018 г. в използвания от дружеството програмен продукт ВиК Център е получена коректна справка за произведени и оползотворени утайки. Приложено изпращаме екранна снимка от същата.                                                                                                                                                            | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.8. Да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (т.с.в.), като се посочи количеството на добитата утайка (в т.с.в.) през 2018 г. | Стойността на променливата wA14 е коригирана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.9. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителните и канализационните услуги за годината, като се прибавят приходите от начислени лихви за предоставяни услуги, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                    | Стойността на променливата iG99 е коригирана като са добавени приходите от начислени лихви за предоставяните услуги.                                                                                                                                                                                                                                                       | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.10. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за текущата година.                                                                                                                      | Стойността на променливата iG98 е коригирана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.11. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 Общата сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за предходната година.                                                                                   | Стойността на променливата iG97 е коригирана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.12. Да се представи обосновка или да се коригират данните за брой присъединявания към ВиК мрежи, така че да има съответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от отчетните данни и тези, посочени в справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.                                            | Данните в Справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ към отчет по ЕСРО са коригирани в съответствие с данните в Справка № 2 „Променливи“.                                                                                                                                                                                                                                  | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.13. Да се представи коригирана стойност на променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период.                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Представени са коригирани данни относно променлива iD97 Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период в Справка № 2 и Справка № 13.                                                                                                                                                                                                                                |
| 2. Да се изясни констатираното несъответствие в данните за брой разходомери, посочени в справка № 7 „Разрешени и зауствени отпадъчни води през 2019 г.“ и тези в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“                                                                                                                | В Справка № 7 „Разрешени и зауствени отпадъчни води през 2019 г.“ са посочени 5 броя водомери, монтирани на пунктове преди заустване. В Справка № 2 „Променливи“ е посочен Общ брой водомери на ПСОВ – 10 броя. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Благоевград обслужва 5 броя ПСОВ, като на всяка пречиствателна станция има монтирани разходомери на вход и на изход, | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | т.е. общо 10 броя за всички обслужвани ПСОВ. В Справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ са посочени само брой водомери на изход, а в Справка № 2 – общият брой водомери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|---|---------------|------------|---|---------------|------------|---|---------------|-----------|----|---------------|-----------|----|---------------|-----------|------------------|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. Да се представи обосновка за констатираната разлика в отчетените и заложените количества потребена ел. енергия за услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр. Благоевград разполага с една канализационна помпена станция, която е проектирана с 4 агрегата, за очакван по-голям дебит. През 2019 г. е изолирана дренажна вода, което значително намалява дебита на изпомпваната фекална маса. Поради тази причина се налага работата на само един от общо четири помпени агрегата и съответно е отчетен и по-нисък разход за електроенергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4. Да се изясни по кое направление в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ са отразени запущванията на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения и запущванията на СКО, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие в данните в двете справки.                                                                                                                                                                                   | Запушванията на канализационната мрежа, различни от тези в СКО са отразени в т. 2.1. „Ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м.“ от Справка 10 „Ремонтна програма“. Запушванията на СКО са отразени в т. 2.2. „Ремонт на СКО“ от Справка 10 „Ремонтна програма“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5. Да се представи становище относно изпълнението на обект 1514 СВО участък Струма, включително да се поясни защо има разминавания с исканията за материали, защо материалите не са отчетени към работните карти на обектите, и защо са изготвени протоколи за безвъзмездно предаване на обектите от собствениците на УПИ към ВиК оператора при положение, че сградните отклонения са публична инфраструктура, и видно от представените документи са изградени от дружеството.                                                                                                                          | <p>Разходите за материали в обект 1514 СВО участък Струма са както следва:</p> <p>Разходи по искания за материали – общо 527,22 лв.: (приложени искания за материали)</p> <p>Обект 1514 СВО Струма</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Искане №</th> <th>Дата</th> <th>Стойност</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2</td> <td>30.06.2019 г.</td> <td>131.87 лв.</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>17.07.2019 г.</td> <td>266.38 лв.</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>31.08.2019 г.</td> <td>31.69 лв.</td> </tr> <tr> <td>51</td> <td>02.05.2019 г.</td> <td>53.32 лв.</td> </tr> <tr> <td>59</td> <td>31.05.2019 г.</td> <td>43.96 лв.</td> </tr> <tr> <td colspan="2">ОБЩО: 527.22 лв.</td><td></td></tr> </tbody> </table> <p>Отчетени разходи за материали в сметка 613 за обект 1514 СВО участък Струма – 527,22 лева. (приложен хронологичен регистър на обекта).</p> <p>Част от исканията за материали са изписани в счетоводната програма на погрешен код и липсва номер на работна карта, което не позволява прикачането им към работните карти на обекта.</p> <p>Протоколите за безвъзмездно предаване на обектите от собствениците на УПИ към ВиК Оператора се изготвят, тъй като разрешителните са строеж се издават на собственика на имота.</p> | Искане №                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Дата | Стойност | 2 | 30.06.2019 г. | 131.87 лв. | 3 | 17.07.2019 г. | 266.38 лв. | 4 | 31.08.2019 г. | 31.69 лв. | 51 | 02.05.2019 г. | 53.32 лв. | 59 | 31.05.2019 г. | 43.96 лв. | ОБЩО: 527.22 лв. |  |  | <p>Работната група <b>не приема</b> аргументите на ВиК оператора относно изготвени протоколи за безвъзмездно предаване на обектите от собствениците на УПИ към ВиК оператора.</p> <p>Съгласно чл. 64, ал. 1 от ЗУТ и чл. 7, ал. 3 от Наредба №4/2004 г., водопроводните отклонения с водомерните възли и канализационните отклонения са част от общите мрежи на водоснабдителните и канализационните системи и се изграждат и поддържат от операторите. ВиК отклоненията са елементи на техническата инфраструктура, публична общинска собственост. В инвестиционната програма на одобрения бизнес план са предвидени средства за изграждане на нови сградни ВиК отклонения, които се финансират с амортизационни отчисления от публични ВиК активи, предоставени на дружеството за стопанисване и поддръжка, поради което ВиК дружеството не следва да изисква от потребителите да заплащат за изграждането на ВиК отклонения, както и да ги предават безвъзмездно на дружеството.</p> |
| Искане №                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Дата                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Стойност                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 30.06.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 131.87 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 17.07.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 266.38 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 31.08.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 31.69 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 51                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 02.05.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 53.32 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 59                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 31.05.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 43.96 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ОБЩО: 527.22 лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 6. Във връзка с констатираните по дебита на сметка 613 Разходи за придобиване на ДА, два броя фактури от 2017 г. на обща стойност 18 450 лв. (фактура № 0000000099 от 16.07.2017 г. - 4 600 лв. без вкл. ДДС и фактура № 0000000104 от 03.04.2017 г. - 13 850 лв. без вкл. ДДС) за обект „1515 Административна сграда гаража“ да се представи коригирана справка № 19 „Инвестиционна програма за 2019 г.“ към отчета за изпълнение на одобрения бизнес план, като същите следва да се изключат от стойността на отчетените инвестиции по направление Административни и обслужващи сгради и конструкции. | В отчета на Инвестиционната програма за 2017 г. са включени разходи за реално извършени инвестиции по приключени обекти в сметка 613 (т.е. посочен е кредитен оборот на сметка 613, а не дебитен). Обект 1515 Административна сграда Гаража е преходен, като през 2017 г. е осъществено само проектиране, а реалното строителство стартира края на 2019 г. Посочените разходи до настоящия момент не са отчитани като инвестиция от страна на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр. Благоевград.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Разходите за обект 1515 Административна сграда Гаража в размер на 18 450 лв. са извършени през 2017 г., съответно дружеството е следвало да ги отчете в инвестиционната програма през 2017 г. Същите се признават за извършени, съответно се добавят към общата стойност на отчетените за 2017 г. инвестиции и се приспадат от инвестиционната програма за 2019 г., направление Административни и обслужващи сгради и конструкции. |      |          |   |               |            |   |               |            |   |               |           |    |               |           |    |               |           |                  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. Да се представят коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки за бизнес плана и справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, приведени в съответствие с разпределението на разходите за регулирана дейност по услуги и нерегулирана дейност в раздел към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации). | Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и Справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО са приведени в съответствие с разпределението на разходите за регулирана дейност по услуги и нерегулирана дейност. Нанесени са съответните корекции и в Справка № 10 „Ремонтна програма“. | Становището се приема. Извършените корекции в Справка № 7 "Разходи" - 7.1 "Разходи за регулирани услуги", Справка № 17 "Отчет на признатите годишни разходи" и Справка № 10 "Отчет на ремонтната програма" за 2019 г. се приемат. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 3

| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |            |            |                                |                     |                                   |                                           |                  |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|------------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет     | Отчет      | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент $Q_p$ |
| ПСОВ Г.Крайще                                                  | 31         | 55         | 24                             | 55                  | -24                               | 2 527                                     | 5,3267%          |
| ПСОВ Юруково                                                   | 31         | 35         | 4                              | 38                  | -7                                |                                           |                  |
| ПСОВ Банско                                                    | 241        | 301        | 60                             | 299                 | -58                               |                                           |                  |
| 9 ПСОВ Община Сатовча                                          | 175        | 0          | -175                           | 0                   | 175                               |                                           |                  |
| ПСОВ Черниче                                                   | 49         | 0          | -49                            | 0                   | 49                                |                                           |                  |
| <b>ОБЩО</b>                                                    | <b>527</b> | <b>391</b> | <b>-136</b>                    | <b>392</b>          | <b>135</b>                        |                                           |                  |

Към настоящия момент 9 броя модулни ПСОВ на територията на община Сатовча и ПСОВ Черниче все още не са предадени на дружеството за експлоатация и поддръжка, съответно предвидените разходи за тези 10 пречиствателни станции не са реализирани през 2019 г.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 6 040                                             | 5 531                                                    | -510                                                     | 92%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 772                                               | 1 501                                                    | 730                                                      | 195%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 5 268                                             | 4 029                                                    | -1 239                                                   | 76%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 1 720                                             | 1 006                                                    | -714                                                     | 58%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 867                                               | 811                                                      | -56                                                      | 94%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 853                                               | 195                                                      | -658                                                     | 23%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 517                                               | 379                                                      | -138                                                     | 73%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 224                                               | 207                                                      | -17                                                      | 92%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 293                                               | 171                                                      | -121                                                     | 59%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>8 277</b>                                      | <b>6 915</b>                                             | <b>-1 362</b>                                            | <b>84%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-12/29.11.2018 г., в сила от 01.12.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 2 419                                                        | 2 824                                                              | 405                                                                | 117%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 256                                                          | 982                                                                | 725                                                                | 383%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 2 163                                                        | 1 842                                                              | -321                                                               | 85%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 741                                                          | 198                                                                | -543                                                               | 27%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 63                                                           | 27                                                                 | -36                                                                | 43%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 678                                                          | 170                                                                | -508                                                               | 25%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 163                                                          | 239                                                                | 77                                                                 | 147%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 54                                                           | 166                                                                | 112                                                                | 309%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 109                                                          | 74                                                                 | -35                                                                | 68%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>3 322</b>                                                 | <b>3 261</b>                                                       | <b>-62</b>                                                         | <b>98%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 1 418                | 379          | 102          | -                      | -                      | -                      | -                      | 1 900         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 15 295               | 2 165        | 2 527        | -                      | -                      | -                      | -                      | 19 987        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>16 713</b>        | <b>2 545</b> | <b>2 629</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>21 887</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 725                  | -36          | 112          | -                      | -                      | -                      | -                      | 802           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -321                 | -508         | -35          | -                      | -                      | -                      | -                      | -864          |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,000%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 3,946%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | <b>3,946%</b> |

*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 | 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 | регистра /бази данни КЕВР |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|--------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------------|---|---------------------|
| ГИС                                                                   | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 69%          | 2                                     | 2                         | 3 | лошо                |
| Регистър на активите                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ    | 0%           | 4                               | 0%           | 4                                     | 4                         | 4 | липса на информация |
| Регистър на аварията                                                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 67%          | 2                               | 95%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 67%          | 2                               | 82%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 67%          | 2                               | 83%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 67%          | 2                               | 77%          | 2                                     | 2                         | 2 | средно              |
| 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                               | 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                               | 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                               | 53%          | 2                                     | 2                         | 3 | лошо                |
| 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                               | 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 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 83%          | 1                                     | 1                         | 2 | средно              |
| Счетоводна система                                                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 67%          | 2                               | 64%          | 2                                     | 2                         | 2 | средно              |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                  | %           | 99,20%           | 99,20%  | 0,00%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %           | 99,93%           | 100,00% | 0,07%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %           | 99,19%           | 99,23%  | 0,04%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %           | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение | 1,259            | 31,462  | -96,00%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | - |

|                                          |                                                                             |                        |         |         |         |    |    |                    |    |   |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|---------|---------|----|----|--------------------|----|---|
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                           | м <sup>3</sup> /км/ден | 24,653  | 21,314  | 15,66%  | Да | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                           | %                      | 59,00%  | 56,01%  | 5,34%   | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                              | бр/100км<br>/год       | 100,929 | 73,118  | 38,03%  | Да | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                      | %                      | 39,10%  | 5,56%   | -85,78% | Не | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни<br>води                 | %                      | 84,88%  | 84,88%  | 0,00%   | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни<br>води               | %                      | 52,45%  | 52,45%  | 0,00%   | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                                | %                      | 99,48%  | 99,68%  | 0,20%   | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                            | бр/100км<br>/год       | 27,470  | 41,482  | -33,78% | Не | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от<br>канализацията             | бр/10 000<br>потреб    | 0,408   | 0,863   | -52,75% | Не | Не | -                  | Не | - |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на<br>вода на потребителите | кВтч/м <sup>3</sup>    | 0,065   | 0,064   | 2,36%   | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на<br>отпадъчни води      | кВтч/м <sup>3</sup>    | 0,263   | 0,238   | 10,77%  | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                         | %                      | 97,47%  | 19,68%  | -79,81% | Не | Не | -                  | Не | - |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                       | %                      | 0,99%   | 1,08%   | 9,09%   | Да | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                                 | %                      | 0,81%   | 0,91%   | 12,35%  | Да | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода<br>на потребителите  | съотнош<br>ение        | 1,083   | 1,022   | -5,62%  | Не | Не | -                  | Не | - |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на<br>отпадъчни води         | съотнош<br>ение        | 1,117   | 0,709   | -36,52% | Не | Не | -                  | Не | - |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на<br>отпадъчни води       | съотнош<br>ение        | 1,040   | 0,572   | -45,02% | Не | Не | -                  | Не | - |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                                 | %                      | 94,10%  | 94,03%  | -0,07%  | Да | Не | -                  | Не | - |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                           | %                      | 16,28%  | 10,36%  | -36,36% | Не | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                         | %                      | 82,26%  | 58,31%  | -29,12% | Не | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                           | %                      | 100,00% | 94,23%  | -5,77%  | 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<br>на потребителите  | бр/1 000<br>СВО        | 7,812   | 6,924   | 12,83%  | Да | Да | Регистър<br>активи | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и<br>пречистване             | бр/1 000<br>СКО        | 2,875   | 3,330   | -13,67% | Не | Да | Регистър<br>активи | 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 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК5, ПК11г, ПК11д, ПК15а.**

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

- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК6, ПК9, 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 надежността 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                        | 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     | 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     | 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     | 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 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     | 2             | 1          | 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             | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК | Параметър | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |       | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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                                | 98,25%  | 99,20%  | 99,20%  | 97,43%  | 99,11%  | -0,95%  | -0,95%  | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,90%  | 99,93%  | 100,00% | 99,75%  | 99,79%  | -0,03%  | -0,10%  | 333,33%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 99,19%  | 99,19%  | 99,23%  | 98,83%  | 99,74%  | 0,00%   | -0,04%  | 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%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,155   | 1,259   | 31,462  | 1,286   | 1,182   | -0,10   | -30,31  | -          | -                  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 27,19   | 24,653  | 21,314  | 34,220  | 21,571  | 2,54    | 5,88    | 231,57%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 59,43%  | 59,00%  | 56,01%  | 63,92%  | 56,85%  | 0,43%   | 3,42%   | 795,35%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 82,53   | 100,929 | 73,118  | 111,415 | 86,079  | -18,40  | 9,42    | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 25,64%  | 39,10%  | 5,56%   | 3,85%   | 80,00%  | -13,46% | 20,08%  | -149,18%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 81,61%  | 84,88%  | 84,88%  | 77,93%  | 83,50%  | -3,27%  | -3,27%  | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 44,66%  | 52,45%  | 52,45%  | 42,13%  | 43,16%  | -7,79%  | -7,79%  | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 98,33%  | 99,48%  | 99,68%  | 94,44%  | 99,54%  | -1,15%  | -1,35%  | 117,39%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 27,53   | 27,470  | 41,482  | 30,133  | 27,129  | 0,06    | -13,95  | -22282,75% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,418   | 0,408   | 0,863   | 0,520   | 0,257   | 0,010   | -0,445  | -4454,00%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,0657  | 0,065   | 0,064   | 0,044   | 0,109   | 0,00    | 0,00    | 350,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,1881  | 0,263   | 0,238   | 0,192   | 0,269   | -0,0753 | -0,0497 | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 77,19%  | 97,47%  | 19,68%  | 146,58% | 94,34%  | -20,28% | 57,51%  | -283,58%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,96%   | 0,99%   | 1,08%   | 0,93%   | 1,05%   | -0,03%  | -0,12%  | 400,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,64%   | 0,81%   | 0,91%   | 0,20%   | 0,82%   | -0,17%  | -0,27%  | 158,82%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,07    | 1,083   | 1,022   | 0,924   | 1,093   | -0,01   | 0,05    | -473,58%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,13    | 1,117   | 0,709   | 1,315   | 1,175   | 0,01    | 0,42    | -          | -                  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,04    | 1,040   | 0,572   | 0,799   | 1,041   | 0,00    | 0,47    | -          | -                  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 93,18%  | 94,10%  | 94,03%  | 89,49%  | 90,45%  | -0,92%  | -0,85%  | 92,39%     | добро              | добро              | добро              |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 15,75%  | 16,28%  | 10,36%  | 13,70%  | 14,02%  | -0,53%  | 5,39%   | -1016,98%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 63,95%  | 82,26%  | 58,31%  | 51,00%  | 68,37%  | -18,31% | 5,64%   | -30,80%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 94,23%  | 98,05%  | 100,00% | 0,00%   | 5,77%   | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 8,11    | 7,812   | 6,924   | 8,321   | 6,770   | 0,30    | 1,19    | 393,85%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 2,61    | 2,875   | 3,330   | 2,509   | 2,358   | -0,26   | -0,72   | -          | -                  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се

отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценката на изпълнение ПК без аномалии | Оценката на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнението ПК с влияние оценка качеството на информацията | Качество на информацията               |        | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                        |                                              |                                                                       | Крайна оценка Качество на информацията |        |              |
|                          |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                        |                                              |                                                                       |                                        |        |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,75%        | 99,93%           | 100,00% | 99,79%         | -0,18%                | -0,25%              | 138,89%                                | добро                                  | добро                                        | добро                                                                 | 1                                      | добро  | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 3,85%         | 39,10%           | 5,56%   | 80,00%         | -35,25%               | -1,71%              | 4,85%                                  | пълно изпълнение                       | пълно изпълнение                             | пълно изпълнение                                                      | 3                                      | лошо   | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,93%         | 0,99%            | 1,08%   | 1,05%          | -0,06%                | -0,15%              | 250,00%                                | добро                                  | добро                                        | добро                                                                 | 3                                      | лошо   | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 89,49%        | 94,10%           | 94,03%  | 90,45%         | -4,61%                | -4,54%              | 98,48%                                 | добро                                  | добро                                        | добро                                                                 | 2                                      | средно | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 51,00%        | 82,26%           | 58,31%  | 68,37%         | -31,26%               | -7,31%              | 23,38%                                 | лошо                                   | лошо                                         | лошо                                                                  | 2                                      | средно | 0,30%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                        |                                              |                                                                       |                                        |        | 0,00%        |

## 19. „Напоителни системи“ ЕАД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **23.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на обосновки и/или корекции в справки към отчетните доклади, във връзка с констатирани пропуски и/или грешки.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-77-9/04.11.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: Система за отчитане и фактуриране, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за ел. енергия и Счетоводна система дружеството да осигури възможност за покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики, съгласно Приложение № 1.                                                                                                                                                                  |
| II.          | 1. Дружеството да попълва справки № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| II.          | 2. Дружеството да попълва коректно данните относно изразходваното количество ел. енергия за нерегулирана дейност в справки № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия“.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| III.1        | 1. Дружеството следва да създаде аналитичност - сметка 207 Активи в процес на изграждане по направленията на Инвестиционната програма в счетоводната система за регулаторни цели с цел отчитане на извършените инвестиции в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                                                                                        |
| III.3        | 1. ВиК операторът да попълва за всички системи данните относно отчетените стойности за дълготрайни активи в справки № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО и справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ от отчета за изпълнение на бизнес плана, включително когато не предоставя в дадена година услугата доставяне на вода за конкретен ВиК оператор.                                                                                 |
| III.3        | 2. Данните в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана следва да съответстват на данните в справки № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, както и на амортизационните планове за регулаторни цели за всички системи.                                                                                                                                                         |
| IV.1         | 1. Непризнатите за регулирана дейност разходи в съответствие с изискванията на ЕСРО и чл. 19 от Указанията за НРКВКУ следва да се посочват отделно от регулирана и нерегулирана дейност в колона Непризнати разходи на справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, а в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ същите не се отчитат, съответно добавят към нерегулирана дейност.                                                                              |
| IV.1         | 2. Дружеството да посочва непреките разпределяемите разходи за материали (в т.ч. за оперативен ремонт), външни услуги (в т.ч. за оперативен ремонт), и други разходи в съответните обособени подкатегории за разходи за материали (в т.ч. за оперативен ремонт), външни услуги (в т.ч. за оперативен ремонт) и други разходи в справки № 7 „Разходи“ – № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ към отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“. |
| IV.1         | 3. Дружеството да отчита разходите за такса водоползване към категория Данъци и такси, подкатегория такси за ползване на водни обекти                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|  |                                                                                                                                          |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | на справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни 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 представят за ВС Шумен - Търговище коригирани справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от годишния отчетен доклад, като от други на други разходи се изключат непризнатите за регулирана дейност разходи в размер на 91 804 лв. се премахнат от разходите за регулирана дейност (услугата доставяне на вода) и се посочат в колона Непризнати разходи в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. | Представени са коригирани справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г. за ВС Шумен - Търговище. | Дружеството е изпълнило указанията на работната група. Представените корекции се приемат. |

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

Дружеството не е предвидило в бизнес плана, съответно не е отчетело допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент  $Q_r$  за 2019 г.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции по системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на действащите цени | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|
|                                                                                                              | хил. лв.                          | хил. лв.                                 | хил. лв.                                 | %         |
| ВС Дупница-Кюстендилска вода                                                                                 | 0                                 | 0                                        | 0                                        | 0%        |
| ВС Белово                                                                                                    | 0                                 | 0                                        | 0                                        | 0%        |
| ВС Плевен                                                                                                    | 7                                 | 0                                        | -7                                       | 0%        |
| ВС Йовковци                                                                                                  | 1                                 | 0                                        | -1                                       | 0%        |
| ВС Долен Дунав                                                                                               | 9                                 | 0                                        | -9                                       | 0%        |
| ВС Източно-Софийско поле                                                                                     | 172                               | 0                                        | -172                                     | 0%        |
| ВС Ботевград                                                                                                 | 172                               | 0                                        | -172                                     | 0%        |
| ВС Шумен-Търговище                                                                                           | 77                                | 0                                        | -77                                      | 0%        |
| ВС Добрич                                                                                                    | 38                                | 0                                        | -38                                      | 0%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                               | <b>476</b>                        | <b>0</b>                                 | <b>-476</b>                              | <b>0%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-11/26.07.2017 г., в сила от 01.08.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на действащите цени | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----|
|                                                                                                              | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %  |
| ВС Дупница-Кюстендилска вода                                                                                 | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0% |

|                                |            |          |             |           |
|--------------------------------|------------|----------|-------------|-----------|
| ВС Белово                      | 0          | 0        | 0           | 0%        |
| ВС Плевен                      | 6          | 0        | -6          | 0%        |
| ВС Йовковци                    | 0          | 0        | 0           | 0%        |
| ВС Долен Дунав                 | 7          | 0        | -7          | 0%        |
| ВС Източно-Софийско поле       | 132        | 0        | -132        | 0%        |
| ВС Ботевград                   | 138        | 0        | -138        | 0%        |
| ВС Шумен-Търговище             | 54         | 0        | -54         | 0%        |
| ВС Добрич                      | 29         | 0        | -29         | 0%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>366</b> | <b>0</b> | <b>-366</b> | <b>0%</b> |

Във връзка с гореизложеното, и отчитайки включените в одобрените цени на услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор“ средства, които само частично покриват предвидените инвестиции, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 5

| Описание                                                  | ВС Дупница-Кюстендилска вода | ВС Белово | ВС Плевен  | ВС Йовковци | ВС Долен Дунав | ВС Източно-Софийско поле | ВС Ботевград | ВС Шумен-Търговище | ВС Добрич | ОБЩО          |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|------------|-------------|----------------|--------------------------|--------------|--------------------|-----------|---------------|
|                                                           | 2021 г.                      | 2021 г.   | 2021 г.    | 2021 г.     | 2021 г.        | 2021 г.                  | 2021 г.      | 2021 г.            | 2021 г.   | 2021 г.       |
| Възвръщаемост за съответната В и К услуга                 | 2                            | 0         | 12         | 2           | 2              | 16                       | 69           | 24                 | 5         | 132           |
| Признати годишни разходи за съответната В и К услуга      | 116                          | 1         | 94         | 23          | 15             | 224                      | 101          | 702                | 33        | 1 309         |
| <b>Общо необходими приходи</b>                            | <b>118</b>                   | <b>1</b>  | <b>106</b> | <b>25</b>   | <b>17</b>      | <b>240</b>               | <b>170</b>   | <b>726</b>         | <b>38</b> | <b>1 441</b>  |
| Отчетени инвестиции в ДА спрямо одобрени - пропорционално | 0                            | 0         | -6         | 0           | -7             | -132                     | -138         | -54                | -29       | -366          |
| Включени инвестиции в цените                              | 0                            | 0         | 9          | 0           | 9              | 34                       | 66           | 18                 | 3         | 139           |
| <b>За ползване за коефициент <math>Q_i</math></b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>  | <b>-9</b>  | <b>0</b>    | <b>-9</b>      | <b>-34</b>               | <b>-66</b>   | <b>-18</b>         | <b>-3</b> | <b>-139</b>   |
| Коефициент $Q_i$ - общо                                   |                              |           |            |             |                |                          |              |                    |           | <b>9,646%</b> |

*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*

С Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ на ВиК операторите, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. В решението не са поставени цели на дружествата по чл.198о, ал. 6 от ЗВ и по чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ.

Съгласно чл. 2, ал. 2 от НРКВКУ, качеството на услугата доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от ВиК операторите се регулира отделно от качеството на останалите ВиК услуги, като се прилагат само следните показатели за качество: ПК4, ПК5, ПК11г и ПК12а. Съгласно чл. 18, ал. 3 от същата наредба, в случаите по чл. 2, ал. 2 не се определят дългосрочни нива на приложимите показатели за качество. Тези разпоредби не са приложими в този случай, доколкото „Напоителни системи“ ЕАД доставя условно-чиста вода на ВиК операторите, която обаче е предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружествата.

Доколкото „Напоителни системи“ ЕАД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., в решение № БП-Ц-11 от 26.07.2017 г. е извършен анализ в коя група попада „Напоителни системи“ ЕАД, който извежда общ претеглен процент на специфичните условия > 3%, поради което „Напоителни системи“ ЕАД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на големите ВиК оператори.

С оглед гореизложеното, за „Напоителни системи“ ЕАД не са приложими сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни, определени в т. 64 от Указания НРКВКУ, респективно се прилага разпоредбата на т. 65 от Указания НРКВКУ – дружеството предоставя информация от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило изискуемите за дейността на дружеството регистри и бази данни - Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС и База данни за ел. енергия. В допълнение дружеството декларира, че е внедрило Регистър на активите, Регистър на аварията, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, като от представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

Регистър на активите, Регистър на аварията, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър на оплаквания от потребители, Регистър на утайките от ПСОВ, Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване), БД с измерените количества вода на вход ПСПВ, БД с измерените количества вода на вход ПСОВ, БД за контролни разходомери и дейта логери, БД за изчисляване на неизмерената законна консумация, БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване, БД с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора – не са приложими за „Напоителни системи“ ЕАД.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

Не е относимо към дейността на „Напоителни системи“ ЕАД. Дружеството доставя условно-чиста вода на ВиК операторите, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружествата.

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

Не е относимо към дейността на „Напоителни системи“ ЕАД. Дружеството доставя условно-чиста вода на ВиК операторите, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружествата.

## 20. „ВиК – Златни пясъци“ ООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **16.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на обосновки и/или корекции в справки към отчетните доклади, във връзка с констатирани пропуски и/или грешки.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-88-15/22.10.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: Регистър на активи, ГИС, Регистър на аварии, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на оплаквания от потребители; Регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за контролни разходомери и дейта логери; База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за ел. енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора с покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики съгласно приложение 2.                                                                                                                                                                                                |
| IV.3 | 1. Дружеството да осигури възможност в счетоводната база за регулаторни цели коректното начисляване на годишните амортизации на активите чрез прилагане на амортизационни норми за регулаторни цели, съгласно Правилата по ЕСРО.                                                                                                                                             |
| VI.1 | 1. ВиК операторът да създаде аналитичност за отчитане на преките разходи за обособената водоснабдителна система с общи активи за ВС Основна и ВС за друг ВиК оператор, в които текущо да отчита и завежда преките разходи общи за услугите, след което да извършва разпределението им на годишна база количества на вход ВС за регулаторни цели, съгласно Правилата на ЕСРО. |
| VI.4 | 1. ВиК операторът не трябва да посочва капитализираните разходи за възнаграждения и осигуровки към оперативните разходи в справка № 17 Отчет на признатите годишни разходи съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                       |
| VI.4 | 2. ВиК операторът да създаде аналитичност за отчитане на преките разходи за обособената водоснабдителна система с общи активи за ВС Основна и ВС за друг ВиК оператор, в които текущо да отчита и завежда преките разходи общи за услугите, след което да извършва разпределението им на годишна база количества на вход ВС за регулаторни цели, съгласно Правилата 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

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Становище на работната група                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1. Да се посочат данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за променлива iwG4b Обща сума на отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води съгласно ЕСРО, променлива B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите и променлива wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води. | В графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ са посочени данни /1/ за променливите:<br>За променлива iwG4b – „Обща сума на отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води съгласно ЕСРО“.<br>За променлива B1 – „Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите“.<br>За променлива wB1 – „Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води“.                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                     |
| 1.2. В справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ 1 бр. анализ за наличие на пестициди в питейната вода следва да се добави към общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в големи зони за водоснабдяване (променлива D64a), респ. резултатът от анализа да се отрази в променлива iD64a.                                 | В Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ в променлива D64a „Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване“ е добавен 1 брой направен анализ за наличие на пестициди в питейната вода към общия брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване и респективно 1 бр. анализ е добавен и в променлива iD64a „Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване“. | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                     |
| 1.3. Да се представи обосновка или да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива wD44 Аварии, поради структурно разрушаване на канала, предвид отчетените ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и ремонти на СКО, посочени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“.                  | Допълнени са данни /2 броя/ в Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ по отношение на променлива wD44 „Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период“ в съответствие с „Ремонт на участъци от канализационна мрежа под 10 м от Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                     |
| 1.4. Да се изясни къде в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ са отчетени запушванията на канализационната мрежа и на СКО, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираните разлики в двете справки.                                                                                                         | Допълнени са данни за запушванията на канализационната мрежа в „Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ в съответствие с направления: Ремонт на СКО и Профилактика (почистване, продухване, други) от Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, където те се отчитат.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                     |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива iwG1b Общата сума на приходите от услугата отвеждане на отпадъчни води, така че да има съответствие с тези, посочени в Спр. 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ към ЕСРО.                                                                                                                                                                                                      | В Справка №2 са коригирани данните в G1 „Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата доставяне на вода на потребителите“ и в iwG1b „Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води“ в съответствие със справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги в ЕСРО“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема в частта за променлива iwG1b „Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води“. Извършена е корекция на приходите от оперативна |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | дейност от услугата доставяне на вода на потребителите (променлива G1), като коригираните приходи са изчислени на база количества на вход водоснабдителна система, а не фактурирани количества доставена вода на потребителите.                                        |
| 1.6. Да се коригират данните за отчетените общи разходи по услуги, така че да има съответствие в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, респ. справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от справките към отчетния доклад и в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                         | В Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ са коригирани данните в съответствие със Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и Справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги в ЕСРО“. Разликата се дължеше на капитализираните разходи за възнаграждения и осигуровки, които бяха извадени от оперативните разходи.                                                                                                                                                                                                              | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.7. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, като се добави ДДС, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                              | В Справка № 2 са коригирани приходите от продажби с добавен ДДС на ред iG99 „Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Дружеството е променило данните за променлива iG99, но същите не са коректни, предвид неправилно изчислените приходи за променлива G1 „Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата доставяне на вода на потребителите“.                                   |
| 1.8 Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината и променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                  | В Справка № 2 са коригирани данните в iG98 „Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината“ и в iG97 „Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година“ в съответствие със Справка №1 „Баланс“ от ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ВиК операторът посочва, че е извършена корекция, но същата не е отразена в представената справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                   |
| 2. Да се коригират данните за фактурираните количества доставена вода на потребителите фактурираните количества отведени отпадъчни води, така че да има съответствие с данните, посочени в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на В и К услугите за 2019 г.“ и справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества през 2019 г.“, и тези, посочени в справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ и справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО. | В Справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ и Справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги от ЕСРО“ е допусната техническа грешка за фактурираните количества, които са правилно отразени в Справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на В и К услугите за 2019 г.“ и Справка №5 Подадени и фактурирани водни количества през 2019 г. и те са:<br>Доставяне на вода на потребителите - 1 542 874 куб.м<br>Отведени отпадъчни води - 1 459 352 куб.м<br>С тези количества са коригирани Справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ и Справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги от ЕСРО“. | Извършената корекция се приема. Справки към ЕСРО не са представени, предвид констатираната грешка във фактурираните количества.                                                                                                                                        |
| 3. В справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“ за ВС „Основна“ да се представят данни за изразходвана ел. енергия за друг ВиК оператор.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | В Справка № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2019 г.“ са добавени данни за изразходваната електрическа енергия от ВС „ОСНОВНА“ за доставяне на вода на друг ВиК оператор.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4. Да се представи обосновка за отчетените разходи за други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение, които са посочени само за услугата отвеждане на отпадъчни води в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, доколкото по направление други оперативни ремонти, общо за услугите – разпределение се посочват разходи, подлежащи на разпределението между услуги и системи, съгласно принципите на ЕСРО.                                                          | В Справка №10 „Други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за канализация“ са отразени в т.2.9. „Други оперативни ремонти за канализация“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5. Дружеството да представи коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ към годишния отчетен доклад за ВС Основна като приспадне капитализираните разходи за възнаграждения и осигуровки, включени към оперативните разходи.                                                                                                                                                                                                                                      | Дружеството посочва, че в Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ са коригирани данните на разходите за възнаграждения и осигуровки, като е приспаднала стойността на капитализираните разходи за възнаграждения и осигуровки.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Дружеството е извършило корекция в Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ за регулирана дейност. Налице е несъответствие на данните за нерегулирана дейност между Справка № 17 и Справки 7.1. „Разходи“ -7 „Разходи за регулирани услуги“, като |

|  |  |                                                 |
|--|--|-------------------------------------------------|
|  |  | коректните данни са посочени в справки 7.7.1-7. |
|--|--|-------------------------------------------------|

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

ВиК операторът няма одобрени в бизнес плана оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента  $Q_p$ .

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 1 305                                             | 1 066                                                    | -239                                                     | 82%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 51                                                | 146                                                      | 94                                                       | 283%       |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 1 253                                             | 920                                                      | -333                                                     | 73%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 854                                               | 794                                                      | -60                                                      | 93%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 221                                               | 153                                                      | -67                                                      | 70%        |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 634                                               | 641                                                      | 7                                                        | 101%       |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>2 159</b>                                      | <b>1 860</b>                                             | <b>-299</b>                                              | <b>86%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-12/27.07.2017 г., в сила от 01.08.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 915                                                          | 764                                                                | -151                                                               | 83%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 26                                                           | 108                                                                | 82                                                                 | 422%       |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 889                                                          | 656                                                                | -233                                                               | 74%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 628                                                          | 645                                                                | 17                                                                 | 103%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 118                                                          | 111                                                                | -7                                                                 | 94%        |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 510                                                          | 534                                                                | 24                                                                 | 105%       |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>1 543</b>                                                 | <b>1 409</b>                                                       | <b>-135</b>                                                        | <b>91%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:



Таблица 5

| Описание                                                                            | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане    | Пречистване | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                  | 387                        | 337          | -           | -                            | 1                            | -                            | -                            | 725           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                       | 1 225                      | 1 572        | -           | -                            | 14                           | -                            | -                            | 2 810         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                           | <b>1 611</b>               | <b>1 909</b> | -           | -                            | <b>15</b>                    | -                            | -                            | <b>3 536</b>  |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г. | -151                       | 17           | -           | -                            | 0                            | -                            | -                            | -135          |
| Коефициент Qн - общо                                                                |                            |              |             |                              |                              |                              |                              | <b>3,804%</b> |

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., в Решение №БП-Ц-12 от 27.07.2017 г. е извършен анализ в коя група попада „ВиК – Златни пясъци“ ООД, който извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-голям от 0,2% и по-малък от 0,95%, поради което „ВиК – Златни пясъци“ ООД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на малките ВиК оператори.

С оглед гореизложеното, за „ВиК – Златни пясъци“ ООД не са приложими сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни, определени в т. 64 от Указания НРКВКУ, респективно се прилага разпоредбата на т. 65 от Указания НРКВКУ – дружеството предоставя информация от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило ГИС, Регистър на аварии, Регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за ел.енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора; както и че не е внедрил регистър на активи (поддържа се единствено счетоводна информация, а не изискуемите технически данни); регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води (поддържа се база данни в Ексел); Регистър на оплаквания от потребители (поддържа се база данни в Ексел), База данни за контролни разходомери и дейта логери, както и база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация. От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики. Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър на утайките от ПСОВ, Бази данни за измерени количества вода на вход ПСПВ и ПСОВ – не са приложими за „ВиК-Златни Пясъци“ ООД.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                    | -                    |
| ПК2а                                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК2б                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение    | 0,229            | 0,108   | 112,22%     | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден      | 10,577           | 7,475   | 41,50%      | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %              | 8,13%            | 5,48%   | 48,36%      | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год   | 203,226          | 59,375  | 242,28%     | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %              | 100,00%          | 0,00%   | -100,00%    | Не                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %              | -                | -       | -           | -                       |                                          | -                     | -                    |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %              | -                | -       | -           | -                       |                                          | -                     | -                    |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год   | 226,316          | 42,105  | 437,50%     | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/1000 потреб | 0,000            | 0,000   | -           | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³        | 0,564            | 0,688   | -18,13%     | 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                                    | %              | 1,23%            | 0,36%   | -70,73%     | Не                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %              | 1,61%            | 3,13%   | 94,41%      | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение    | 1,292            | 1,319   | 2,08%       | Да                      |                                          | Да                    | G1                   |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение    | 1,220            | 1,124   | -7,87%      | Не                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение    | -                | -       | -           | -                       |                                          | -                     | -                    |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %              | 91,43%           | 87,92%  | -3,84%      | Не                      |                                          | Да                    | iG99<br>iG98<br>iG97 |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %              | 20,00%           | 17,68%  | -11,60%     | Не                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %              | 90,00%           | 100,00% | 11,11%      | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %              | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %              | 100,00%          | 0,00%   | -           | -                       |                                          | Не                    | -                    |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %              | -                | -       | -           | -                       |                                          | -                     | -                    |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1000 СВО    | 179,375          | 193,372 | -7,24%      | Не                      |                                          | Не                    | -                    |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1000 СКО    | 44,000           | 64,655  | -31,95%     | Не                      |                                          | Не                    | -                    |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                |                  |         |             | 15                      | 2                                        |                       |                      |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                |                  |         |             | 8                       |                                          |                       |                      |

ВиК операторът е отчетел изпълнение на 15 показатели за качество спрямо

заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- Относно отчетените стойности на **ПК12а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 8 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетените стойности на **ПК12г** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- За показател **ПК14а** не се посочва постигнато ниво и процент на изпълнение, тъй като ВиК операторът не отчита присъединявания към водоснабдителната система.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнение на одобрена стъпка (ППп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение с оценени аномалии | Оценка на изпълнение 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%               | 100,00%                                | 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%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 0,00%         | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,230          | 0,229            | 0,108   | 0,231         | 0,228          | 0,00                   | 0,12                | 17414,29%                              | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 10,87          | 10,577           | 7,475   | 11,023        | 10,306         | 0,29                   | 3,39                | 1177,19%                               | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 8,34%          | 8,13%            | 5,48%   | 8,12%         | 7,93%          | 0,21%                  | 2,86%               | 1361,90%                               | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 206,45         | 203,226          | 59,375  | 135,484       | 80,645         | 3,23                   | 147,08              | 4559,38%                               | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 100,00%        | 100,00%          | 0,00%   | 0,00%         | 100,00%        | 0,00%                  | 100,00 %            | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      |                                                                |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                    | -                                       |                                                                |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                    | -                                       |                                                                |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 226,32         | 226,316          | 42,105  | 226,316       | 118,421        | 0,00                   | 184,21              | 100,00%                                | 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               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   |                                                                |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,6303         | 0,564            | 0,688   | 0,735         | 0,450          | 0,07                   | -0,06               | -86,83%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      |                                                                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                    | -                                       |                                                                |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                    | -                                       |                                                                |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,26%          | 1,23%            | 0,36%   | 3,23%         | 1,00%          | 0,03%                  | 0,90%               | -                                      | -                                    | пълно неизпълнение                      |                                                                |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,94%          | 1,61%            | 3,13%   | 3,23%         | 1,00%          | 0,33%                  | -1,19%              | -                                      | -                                    | добро                                   |                                                                |

|       |                                                                         |         |         |         |         |         |        |        |          |                    |                    |  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|----------|--------------------|--------------------|--|
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | 1,29    | 1,292   | 1,319   | 1,322   | 1,316   | 0,00   | -0,03  | -        | -                  | добро              |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | 1,22    | 1,220   | 1,124   | 1,252   | 1,215   | 0,00   | 0,10   | -        | -                  | пълно неизпълнение |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК12г | Събираемост                                                             | 91,46%  | 91,43%  | 87,92%  | 84,70%  | 91,16%  | 0,03%  | 3,54%  | -        | -                  | средно             |  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 19,62%  | 20,00%  | 17,68%  | 52,94%  | 20,37%  | -0,38% | 1,94%  | -510,53% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 91,14%  | 90,00%  | 100,00% | 101,31% | 90,12%  | 1,14%  | -8,86% | -        | -                  | добро              |  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | -       | 100,00% | 100,00% | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 181,65  | 179,375 | 193,372 | 174,510 | 177,160 | 2,27   | -11,73 | -516,45% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 44,00   | 44,000  | 64,655  | 44,715  | 43,825  | 0,00   | -20,66 | 0,00%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 8

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСн) | Реална стъпка (РСн) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 100,00 %      | 100,00 %         | 100,00% | 100,00 %       | 0,00%                 | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                |                          |                          | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 100,00 %         | 0,00%   | 100,00 %       | -100,00%              | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                          | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 3,23%         | 1,23%            | 0,36%   | 1,00%          | 2,00%                 | 2,87%               | -                                      | -                                    | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                          | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 84,70%        | 91,43%           | 87,92%  | 91,16%         | -6,73%                | -3,22%              | 47,85%                                 | лошо                                 | лошо                                       |                                                                |                          |                          | 0,30%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 101,31 %      | 90,00%           | 100,00% | 90,12%         | 11,31%                | 1,31%               | -                                      | -                                    | добро                                      |                                                                |                          |                          | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 0,90%        |

## 21. „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 15.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на обосновки и/или корекции в справки към отчетните доклади, във връзка с констатирани пропуски и/или грешки.

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-56-5/06.11.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

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

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър за утайките от ПСОВ, Система за отчитане и фактуриране, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ, База данни за изразходваната електрическа енергия и Счетоводна система с покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики съгласно приложение 2. |
| IV.1         | 1. ВиК операторът да създаде и въведе аналитичност на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ за услугата пречистване на отпадъчните води в която да отчита активите, изградени със средства на ВиК оператора, в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                        |
| IV.1         | 2. Дебитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ следва да съответства на посочените инвестиции в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана и на колона „постъпилите през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                    |
| IV.1         | 3. Кредитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ следва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНА и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                |
| IV.3         | 1. ВиК операторът да прилага амортизационните норми за регулаторни цели при начисляване на годишните амортизации на активите, съгласно Правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                     |
| IV.3         | 2. ВиК операторът да завежда изградените със собствени средства активи в сметки от групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални актив“.                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.3         | 3. Да се заведат в група 20 „Дълготрайни материални активи“ като актив направените инвестиции за компютърни конфигурации през 2017 г.                                                                                                                                                                                                                                                         |
| V.1          | 1. ВиК операторът да отчита разходите към съответстващите на тяхното естество създадени категории в отчета за разходите по ЕСРО и годишния отчетен доклад.                                                                                                                                                                                                                                    |
| V.4          | 1. Общата стойност на разходите в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчетните данни да е равна на общата стойност на разходите в справка № 7 „Разходи“ от отчета по 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

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Становище на дружеството | Становище на работната група                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и/или обосновки, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                           | -                        | -                                                    |
| 1.1. Да се попълни графа „Качество на информация (1,2,3,4)“ за променливите, които са относими към дейността на дружеството.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършена е корекция.    | Извършената корекция се приема.                      |
| 1.2. Да не се посочват отчетни стойности за променливи wE2 Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, iE5 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора (брой) и за общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга пречистване на отпадъчни води, доколкото дружеството не предоставя услуги на битови потребители. | Извършена е корекция.    | Извършената корекция се приема.                      |
| 1.3. За се представят данни разчет/отчет за променлива wA15 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.                                                                                                                                                                                                                                                                            | Извършена е корекция.    | Извършената корекция се приема.                      |
| 1.4. Да се коригират данните за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество), като се посочат единствено количеството утайки произведени през 2018 г.                                                                                                                                                                                                                                            | Не е извършена корекция. | Не е извършена корекция, не е представена обосновка. |
| 1.5. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iwG4 Обща сума на отчетените разходи за услуга пречистване съгласно ЕСРО, предвид констатираното несъответствие с данните в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършена е корекция.    | Извършената корекция се приема.                      |
| 2. Да се представи коригирана справка № 4 „Отчет на постигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ с отстранено несъответствие в данните за пречистени количества отпадъчни води                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършена е корекция.    | Извършената корекция се приема.                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| от битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители, за промишлени и други стопански потребители прямо данните, представени в справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ от ЕСРО.                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3. Да се представи коригирана справка № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия за 2019 г.“, като само се добавят данни за изразходване ел. енергия за административни нужди.                                                                                                                                                                                                                        | Не е извършена корекция.                                                                                         | Не е извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като само се добавят данни за обща стойност на обектите за оперативен ремонт на: оборудване, апаратура и машини за пречистване; сгради за пречистване; механизация и транспортни средства за пречистване и профилактика (почистване, промиване, други).                                                        | Не е извършена корекция.                                                                                         | Не е извършена корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 5. ВиК операторът да представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ за 2019 г. от отчетния доклад, като изключи посочените разходи в размер на 3 хил. лв.                                                                                                                                                                                                            | Представена е коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ за 2019 г. от отчетния доклад | Корекцията се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 6. Дружеството да представи коригирани справки № 5 „Дълготрайни активи“ и № 5.3 „Дълготрайни активи за услугата пречистване на вода“ от отчета по ЕСРО и справка № 20 „Отчет за амортизационния план“ от годишния отчетен доклад, в които да посочи отчетените стойности на дълготрайни материални активи, след прилагане на амортизационните норми за регулаторни цели, съгласно Правилата на ЕСРО. | Представени са коригирани справки.                                                                               | Установи се несъответствие в стойността на начислената до момента амортизация и балансовата стойност на активите между справка № 5.3 „Дълготрайни активи за услугата пречистване на вода“ от отчета по ЕСРО и № 20 „Отчет за амортизационния план“ от годишния отчетен доклад. Приемат се за коректни стойности посочени в справка № 5.3 „Дълготрайни активи за услугата пречистване на вода“ от годишния отчетен доклад. |
| 7. ВиК операторът да представи коригирана справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчетните данни, която да отговаря на разходите в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                           | Представени са коригирани справки.                                                                               | Установи се несъответствие в общата стойност на разходите между справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от отчетните данни и в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО. Приемат се за коректни стойности посочени в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                   |

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

ВиК операторът няма одобрени в бизнес плана оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента  $Q_p$ .

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 18                                                | 7                                                        | -12                                                      | 36%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 3                                                 | 1                                                        | -3                                                       | 17%        |
| Инвестиции във собствени ВиК активи:                                                                    | 15                                                | 6                                                        | -9                                                       | 40%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>18</b>                                         | <b>7</b>                                                 | <b>-12</b>                                               | <b>36%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-4/22.05.2018 г., в сила от 01.06.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 10                                                          | 0                                                                  | -10                                                                | 0%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 2                                                           | 0                                                                  | -2                                                                 | 0%        |
| Инвестиции във собствени ВиК активи:                                                                              | 8                                                           | 0                                                                  | -8                                                                 | 0%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>10</b>                                                   | <b>0</b>                                                           | <b>-10</b>                                                         | <b>0%</b> |

Във връзка с гореизложеното, и отчитайки включените в одобрените цени на услугата пречистване на отпадъчни води средства, които само частично покриват предвидените инвестиции, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 5

| Описание                                                                  | Доставяне ВС Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                        | -                    | -         | 7           | -                      | -                      | -                      | -                      | 7             |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.             | -                    | -         | 263         | -                      | -                      | -                      | -                      | 263           |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                 | -                    | -         | <b>270</b>  | -                      | -                      | -                      | -                      | <b>270</b>    |
| Отчетени инвестиции в ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г. | -                    | -         | -10         | -                      | -                      | -                      | -                      | -10           |
| Включени инвестиции в цените                                              | -                    | -         | 2,3         | -                      | -                      | -                      | -                      | 2,3           |
| За ползване за коефициент $Q_i$                                           | -                    | -         | - 2,3       | -                      | -                      | -                      | -                      | -2,3          |
| Коефициент $Q_i$ - общо                                                   |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | <b>0,851%</b> |

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

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. т.е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир.

Доколкото „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., в Решение № БП-Ц-4 от 22.05.2018 г. е извършен анализ в коя група попада „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир съгласно горепосочените условия, който извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на микро ВиК оператори.

С оглед гореизложеното, за „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир не са приложими сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни, определени в т. 64 от Указания НРКВКУ, респективно се прилага разпоредбата на т. 65 от Указания НРКВКУ – дружеството предоставя информация от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че разполага с Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър за



утайките от ПСОВ, Система за отчитане и фактуриране и Счетоводна система. От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

ГИС, Регистър на активите, Регистър на аварияте, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на оплаквания от потребители, Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване), База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, База данни за контролни разходомери и дейта логери, База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора - не са приложими за „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 г. |         | Изпълнение  |                         | Достоверност на данните                  |  |                       |      |
|-------|---------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|---------|-------------|-------------------------|------------------------------------------|--|-----------------------|------|
|       |                                                                     |             | Разчет           | Отчет   | % изменение | Постигнато ниво (Да/Не) | Регистър или БД - отсъства или недоказан |  | Некоректна променлива |      |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                        | %           | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    |      |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води | кВтч/м³     | 0,294            | 0,662   | -55,52%     | Не                      |                                          |  | Не                    |      |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                 | %           | 100,00%          | 0,00%   | -100,00%    | Не                      |                                          |  | Да                    | wA14 |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води  | съотношение | 1,026            | 0.784   | -23,57%     | Не                      |                                          |  | Не                    |      |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                              |             |                  |         |             | 1                       |                                          |  | 1                     |      |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                            |             |                  |         |             | 3                       |                                          |  |                       |      |

ВиК операторът е отчетел изпълнение само за **ПК8** спрямо заложеното ниво в одобрения бизнес план (разчет).

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 3 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетената стойност на ПК11в, за който се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

| ПК | Параметър | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |       | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобрената стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | 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 |               |                |                         |                     |                                        |                                      |                                         |                                                                   |



|       |                                                                     |         |         |         |         |         |        |         |            |                    |                    |  |
|-------|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|------------|--------------------|--------------------|--|
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                        | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              |  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води | 0,2943  | 0,294   | 0,662   | 0,295   | 0,294   | 0,0000 | -0,3673 | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                 | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   | 100,00% | 100,00% | -100%  | 0,00%   | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води  | 1,03    | 1,026   | 0,784   | 0,837   | 1,028   | 0,00   | 0,24    | -21890,91% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

Не е относимо към дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир. Дружеството предоставя услугата по пречистване на отпадъчните води на потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник на територията на гр. Радомир в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

## 22. „Верил Сървис“ АД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **15.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на обосновки и/или корекции в справки към отчетните доклади, във връзка с констатираните пропуски и/или грешки.

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-75-13/06.11.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: Регистър на активи, 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 на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за контролни разходомери и дейта логери; База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за ел. енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики, съгласно приложение 2. |
| II.          | 1. В справка №1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО да се попълва колона „Корекции и рекласификации“, в която съгласно правилата на ЕСРО следва да се посочат разликите при отчитане съгласно регулаторните изисквания и счетоводната политика на дружеството. След извършените корекции и рекласификации общата стойност на Баланса следва да съответства на Баланса от годишния финансов отчет на дружеството.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.1         | 1. ВиК операторът да отчита извършените инвестиции по съответното направление в сметка 207 Активи в процес на изграждане по услуги и нерегулирана дейност в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1         | 2. В справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „постъпилите през периода“ следва да се посочват извършените инвестиции в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, които да са равни на дебита на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1         | 3. В справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО в колона „трансфери“ следва да се посочват заприходените през текущата година от сметка 207 към група 20 ДМА и група 21 ДНА активи по категории.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.3         | 1. ВиК операторът за регулаторни цели коректно да начислява годишните амортизации на активите чрез прилагане на амортизационни норми за регулаторни цели, съгласно Правилата по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| IV.3         | 2. ВиК операторът да попълва справки № 5.1 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“, № 5.2 „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на вода“ и № 5.4 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода с непитейни качества“ от отчета по ЕСРО, съгласно Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| IV.3         | 3. ВиК операторът да включва всички активи за регулираните услуги в Общия амортизационния план за регулаторни цели към 31.12.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| V.1          | 1. Дружеството да създаде аналитичност в гр. 60 Разходи по икономически елементи за отчитане на преките разходи за системата доставяне на вода с непитейни качества в съответствие с изискванията на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| V.1          | 2. ВиК операторът да отчита отделно разходите за услугите по присъединяване към водоснабдителните и канализационните системи от разходите за услугите по доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| V.4          | 1. ВиК операторът да създаде отчетност за извършените преки разходи по услуги съгласно правилата на ЕСРО, и да отчита отделно разходи за административна и спомагателна дейност.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| V.4          | 2. ВиК да попълва таблица Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ на справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Основна“ като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.1. Да не се представят данни за променливите в група „Население“, доколкото дружеството предоставя услуги единствено на стопанки потребители, но не и на битови потребители.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Извършена е корекция.                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ | Извършена е корекция.                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга отвеждане на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“.  | Извършена е корекция.                                                    | Дружеството е коригирало данните за променлива iwG1b (12 хил.лв.), но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото данните отново не съответстват на данните от справка № 8.1. "Приходи от регулираните услуги" от отчета по ЕСРО (17 хил.лв).       |
| 1.4. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                             | Извършена е корекция.                                                    | Дружеството е коригирало данните за променлива iG99 (39 хил.лв.), но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото данните отново не съответстват на данните от справка № 2 "Отчет на приходите и разходите" от отчета по ЕСРО (54 хил.лв).           |
| 1.5. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината.                                                                                                                                                                                                                                         | Извършена е корекция.                                                    | Дружеството е коригирало данните за променлива iG98 (36 хил.лв.), но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото данните отново не съответстват на данните от справка №1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО (50 хил.лв) и не е представена обосновка.       |
| 1.6. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година.                                                                                                                                                                                                                                        | Извършена е корекция на стойността на променлива iG97.                   | Дружеството е коригирало данните за променлива iG97 (1789 хил.лв.), но същите <b>не са обосновани</b> , доколкото данните отново не съответстват на данните от справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО (1093 хил. лв) и не е представена обосновка. |
| 1.7. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива iwE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 9 „Нови потребители“ от ЕСРО и/или данните за променлива iwE8 да се коригират.      | Извършена е корекция в справка № 9 "Нови потребители" от отчета по ЕСРО. | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.8. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и данните за Общ брой служители на заетост, еквивалентна на пълна заетост (ЕПЗ) за услугата доставяне на вода на потребителите, представени в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО и/или данните за променлива B1 да се коригират.                                                                                                                           | Извършена е корекция в справка № 10 "Персонал" от отчета по ЕСРО.        | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.9. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променлива wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води и данните за Общ брой служители на заетост, еквивалентна на пълна заетост (ЕПЗ) за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, представени в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО и/или данните за променлива wB1 да се коригират.                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършена е корекция в справка № 10 "Персонал" от отчета по ЕСРО.                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2. Да се представи коригирана справка № 4 „Отчет на постигнато ниво на потребление на ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Основна“ като се посочат всички количества отведени отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Извършена е корекция.                                                                                  | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3. Да се представи обосновка на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Извършена е корекция.                                                                                  | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4. Да се представи коригирана справка № 4 „Отчет на постигнато ниво на потребление на ВиК услуги за 2019 г.“ за ВС „Вода с непитейни качества“ като не се посочват количества отведени отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършена е корекция.                                                                                  | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 5. ВиК операторът да представи коригирани справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО съгласно Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ВиК операторът е представил коригирани справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО.   | Корекцията <b>не се приема</b> , тъй като в Справка № 5.4 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода с непитейни качества“ и справка № 20 „Отчет за амортизационния план на дълготрайните активи“ за ВС „Непитейна“ от годишния отчетен доклад, не са посочени отчетените стойности, натрупаната амортизация, балансовата стойност и годишна амортизация на ДМА и ДНМА.                                                                                                                                                  |
| 6. Дружеството да представи коригирани справки № 5 „Дълготрайни активи“, № 5.1 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“, № 5.2 „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на вода“ и № 5.4 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода с непитейни качества“ от отчета по ЕСРО и справка № 20 „Отчет за амортизационния план на дълготрайните активи“ за ВС „Питейна“ и ВС „Непитейна“ от годишния отчетен доклад, в които да посочи отчетените стойности, натрупаната амортизация, балансовата стойност и годишна амортизация на дълготрайните материални активи, след прилагане на амортизационните норми за регулаторни цели, съгласно Правилата на ЕСРО, попълнени за всички регулирани услуги и системи. | ВиК операторът е представил коригирани справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО.   | ВиК операторът е представил коригирани справки № 5.1 - № 5.5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, след прилагане на амортизационните норми за регулаторни цели, съгласно Правилата на ЕСРО, но не е разделил отчетените стойности, натрупаната амортизация, балансовата стойност и годишна амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи между ВС „Питейна“ и ВС „Непитейна“.                                                                                                                                |
| 7. Дружеството да представи коригирана справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО за 2019 г., която да съответства на посочените разходи по услуги в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки, като попълни и таблицата Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“, като включи и разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води.                                                                                                                                                                                                                                     | Представена е коригирана справка № 7 „Разходи“ и 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО. | Приема се корекцията на справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО за 2019 г., включени са разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води и разходите по услуги съответстват на посочените разходи по услуги в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки.<br>Забележка: Дружеството не е попълнило таблицата Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“. |

*Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.*

ВиК операторът няма одобрени в бизнес плана оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента  $Q_p$ .

*Размер на коефициент  $Q_u$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне ВС Основна                                                                                    | 11                                                | 10                                                       | -1                                                       | 91%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в собствени ВиК активи:</i>                                                               | 11                                                | 10                                                       | -1                                                       | 91%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 4                                                 | 3                                                        | -1                                                       | 75%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в собствени ВиК активи:</i>                                                               | 4                                                 | 3                                                        | -1                                                       | 75%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 11                                                | 7                                                        | -4                                                       | 65%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в собствени ВиК активи:</i>                                                               | 11                                                | 7                                                        | -4                                                       | 65%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>26</b>                                         | <b>20</b>                                                | <b>-6</b>                                                | <b>78%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-5/22.05.2018 г., в сила от 01.06.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне ВС Основна                                                                                              | 6                                                            | 5                                                                  | -1                                                                 | 84%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <i>Инвестиции в собствени ВиК активи:</i>                                                                         | 6                                                            | 5                                                                  | -1                                                                 | 84%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 3                                                            | 2                                                                  | -1                                                                 | 68%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <i>Инвестиции в собствени ВиК активи:</i>                                                                         | 3                                                            | 2                                                                  | -1                                                                 | 68%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 6                                                            | 4                                                                  | -2                                                                 | 66%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <i>Инвестиции в собствени ВиК активи:</i>                                                                         | 6                                                            | 4                                                                  | -2                                                                 | 66%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>16</b>                                                    | <b>12</b>                                                          | <b>-4</b>                                                          | <b>74%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 5

| Описание                                           | Доставяне ВС Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО |
|----------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г. | 3,5                  | 5,7       | -           | 4,0                    | -                      | -                      | -                      | 13,3 |

|                                                                                     |      |      |   |      |   |   |   |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------|------|---|------|---|---|---|--------|
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                       | 12,6 | 13,0 | - | 12,8 | - | - | - | 38,4   |
| Общо необходими приходи за 2021 г.                                                  | 16,2 | 18,7 | - | 16,8 | - | - | - | 51,6   |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г. | -1,0 | -1,0 | - | -2,2 | - | - | - | -4,2   |
| Коефициент Qi - общо                                                                |      |      |   |      |   |   |   | 8,099% |

*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*

„Верила Сървис“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Верила Сървис“ АД.

Доколкото „Верила Сървис“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., в Решение № БП-Ц-5 от 22.05.2018 г. е извършен анализ в коя група попада „Верила Сървис“ АД съгласно горепосочените условия, който извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „Верила Сървис“ АД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на микро ВиК оператори.

С оглед гореизложеното, за „Верила Сървис“ АД не са приложими сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни, определени в т. 64 от Указания НРКВКУ, респективно се прилага разпоредбата на т. 65 от Указания НРКВКУ – дружеството предоставя информация от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило Регистър на оплаквания от потребители (поддържа се в дневник), Регистър на водомерите на СВО (поддържа се в дневник), Система за отчитане и фактуриране, База данни с измерените количества вода на вход ВС (поддържа се в дневник), База данни за изразходваната електрическа енергия (поддържа се в дневник), База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване (поддържа се в дневник), База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора (поддържа се в дневник) и Счетоводна система; и не е внедрило ГИС, регистър на активи (поддържа се в дневник); регистър на аварияте (поддържа се в дневник), регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните и отпадъчните води (поддържат се в дневник); База данни за контролни разходомери и дейта логери, както и база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация. До края на 2021 година дружеството предвижда внедряване на ГИС, регистър на активи; регистър на аварияте, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните и отпадъчните води.

От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

Регистър за утайките от ПСОВ, База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ – не са приложими за „Верила Сървис“ АД.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                                | %                | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК2а                                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК2б                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 0,868            | <b>2,913</b>   | <b>-70,21%</b>  | Не                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 15,97%           | <b>33,84%</b>  | <b>-52,81%</b>  | Не                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 16,667           | <b>50,000</b>  | <b>-66,67%</b>  | Не                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | 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                                             | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 0,000            | <b>6,250</b>   | <b>-100,00%</b> | Не                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,000            | <b>0,000</b>   | -               | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 1,976            | <b>1,963</b>   | 0,67%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,00%            | <b>33,33%</b>  | -               | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                | 0,00%            | <b>33,33%</b>  | -               | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,259            | <b>0,608</b>   | <b>-51,71%</b>  | Не                      |                                          | Да                    | G1                   |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,456            | <b>0,583</b>   | <b>-59,95%</b>  | Не                      |                                          | Да                    | iwG1b                |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                | 94,44%           | <b>98,04%</b>  | 3,81%           | Да                      |                                          | Да                    | iG99<br>iG98<br>iG97 |
| ПК12д                                    | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | %                | 20,00%           | <b>20,00%</b>  | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | -                | -              | -               | -                       |                                          | -                     |                      |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО     | 66,667           | <b>33,333</b>  | 100,00%         | Да                      |                                          | Не                    |                      |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 33,333           | <b>66,667</b>  | <b>-50,00%</b>  | Не                      |                                          | Не                    |                      |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                  |                  |                |                 | <b>14</b>               |                                          | 3                     |                      |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                  |                  |                |                 | <b>7</b>                |                                          |                       |                      |

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

- Относно отчетената стойност на **ПК12г**, за който се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 7 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетените стойности на **ПК12а** и **ПК12б**, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнени е на одобрена стъпка (ПИн), % | 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                                | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                       | -                                    | -                                       |                                                                   |
| 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%               | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                       | -                                    | -                                       |                                                                   |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1,05           | 0,868            | 2,913   | 1,500         | 0,870          | 0,18                   | -1,86               | -1021,27%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      |                                                                   |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 19,49%         | 15,97%           | 33,84%  | 27,18%        | 15,97%         | 3,52%                  | -14,35%             | -407,67%                                | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      |                                                                   |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 16,67          | 16,667           | 50,000  | 16,670        | 16,670         | 0,00                   | -33,33              | -1010000%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      |                                                                   |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 0,00%         | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |
| 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                                             | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 0,00           | 0,000            | 6,250   | 0,000         | 0,000          | 0,00                   | -6,25               | 0,00%                                   | 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               | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 1,9900         | 1,976            | 1,963   | 2,310         | 1,980          | 0,01                   | 0,03                | 194,24%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                       | -                                    | -                                       |                                                                   |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                       | -                                    | -                                       |                                                                   |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,00%          | 0,00%            | 33,33%  | 0,00%         | 0,00%          | 0,00%                  | -33,33%             | 100,00%                                 | добро                                | добро                                   |                                                                   |



|       |                                                                         |         |         |         |         |         |        |         |           |                    |                    |  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|-----------|--------------------|--------------------|--|
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                             | 0,00%   | 0,00%   | 33,33%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%  | -33,33% | 100,00%   | добро              | добро              |  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | 1,26    | 1,259   | 0,608   | 1,560   | 1,280   | 0,00   | 0,65    | -         | -                  | пълно неизпълнение |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | 1,47    | 1,456   | 0,583   | 1,890   | 1,440   | 0,01   | 0,89    | -         | -                  | пълно неизпълнение |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -       | -         | -                  | -                  |  |
| ПК12г | Събираемост                                                             | 94,22%  | 94,44%  | 98,04%  | 96,55%  | 94,57%  | -0,22% | -3,82%  | 1736,36%  | добро              | добро              |  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 20,69%  | 20,00%  | 20,00%  | 19,23%  | 18,75%  | 0,69%  | 0,69%   | -         | -                  | добро              |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро              | добро              |  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -       | -         | -                  | -                  |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | -       | 100%    | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро              | добро              |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | -       | 100%    | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро              | добро              |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 68,97   | 66,667  | 33,333  | 76,920  | 62,500  | 2,30   | 35,64   | 1547,20%  | добро              | добро              |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 34,48   | 33,333  | 66,667  | 38,460  | 31,250  | 1,15   | -32,19  | -2806,90% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 8

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стойка (OCn) | Реална стойка (PCn) | изпълнение на одобрена стойка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качеството информацията | Качество на информацията | Крайна оценка Качество на информацията | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                  |                          |                                        |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | -             | -                | -       | -              | -                     | -                   | -                                      | -                                    | -                                          |                                                                  |                          |                                        | -            |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 100,00 %         | 100,00% | 100,00 %       | -100,00%              | -100,00%            | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                  |                          |                                        | - 0,30%      |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,00%         | 0,00%            | 33,33%  | 0,00%          | 0,00%                 | -33,33%             | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                  |                          |                                        | - 0,30%      |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 96,55%        | 94,44%           | 96,42%  | 94,57%         | 2,11%                 | 0,13%               | -                                      | -                                    | добро                                      |                                                                  |                          |                                        | - 0,30%      |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 100,00 %      | 100,00 %         | 100,00% | 100,00 %       | 0,00%                 | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                  |                          |                                        | - 0,30%      |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                  |                          |                                        | - 1,20%      |

## 23. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констатилен протокол, връчен на ВиК оператора на 15.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на обосновки и/или корекции в справки към отчетните доклади, във връзка с констатирани пропуски и/или грешки.

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-78-7/23.10.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на



крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: Регистър на активите, Регистър на аварии, Система за отчитане и фактуриране, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за ел. енергия и Счетоводна система с покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики, съгласно Приложение № 2. |
| IV.1         | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 207 Разходи за придобиване на ДА по направления на Инвестиционната програма в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                        |
| IV.3         | 1. ВиК операторът трябва да прилага за водоеми и водопроводи амортизационни норми за регулаторни цели от 2%, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                    |
| IV.3         | 2. ВиК операторът трябва да посочва ДА с характер на публични в група II Публични активи, изградени със собствени средства в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (годишен доклад) и справки № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по 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

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Становище на дружеството | Становище на работната група                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -                        | -                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.1. Да се посочат данни в графа "Качество на информацията (1,2,3,4)" за следните променливи:<br>- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи;<br>- 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;<br>- Неносеща приходи вода (Q9 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;<br>- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора;<br>- Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите;<br>- Обща сума на отчетените разходи за услуга доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО; |                          | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2. Да се коригират данните за общия брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип, така че да са по-малки или равни, а не по-големи от общия брой водомери на СВО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3. Да се представят данни за променлива В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2. ВиК операторът трябва да представи коригирани справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ (годишен доклад) и справки № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, като посочва ДА с характер на публични, изградени със собствени средства в група II Публични активи, изградени със собствени средства.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | Дружеството е представило коригирани Справки № 20 "Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи" от годишния доклад за изпълнение на бизнес плана и справки № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, като е посочило коректно дълготрайните активи по групи.     |
| 3. В представените коригирани справки да се посочи преизчислена стойност (натрупана амортизация, балансова стойност и годишна амортизация) на водоеми и водопроводи, след прилагане на амортизационни норми за регулаторни цели в размер на 2%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          | Дружеството е представило Амортизационен план за регулаторни цели с преизчислена стойност на водоеми и водопроводи, след прилагане на амортизационни норми в размер на 2%. Налице е съответствие между Амортизационния план и Справки № 20 "Отчет на амортизационния план на |

|  |  |                                                                                        |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | дълготрайните активи“ от годишния доклад и № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО. |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------|

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

Дружеството не е предвидило в бизнес плана, съответно не е отчетело допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент  $Q_r$  за 2019 г.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 69                                                | 10                                                       | -59                                                      | 14%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 69                                                | 10                                                       | -59                                                      | 14%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 15                                                | 5                                                        | -10                                                      | 33%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 3                                                        | 3                                                        | 0%         |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 15                                                | 2                                                        | -13                                                      | 13%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>85</b>                                         | <b>15</b>                                                | <b>-70</b>                                               | <b>18%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-8/19.07.2018 г., в сила от 01.08.2018 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца), а инвестициите за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 33                                                           | 10                                                                 | -23                                                                | 30%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 33                                                           | 10                                                                 | -23                                                                | 30%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 7                                                            | 2                                                                  | -5                                                                 | 28%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 7                                                            | 2                                                                  | -5                                                                 | 28%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>40</b>                                                    | <b>12</b>                                                          | <b>-28</b>                                                         | <b>30%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 5

| Описание                                                                            | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|-------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                  | -                          | -         | -           | 7                            | 30                           | -                            | -                            | 36      |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                       | -                          | -         | -           | 37                           | 167                          | -                            | -                            | 204     |
| Общо необходими приходи за 2021 г.                                                  | -                          | -         | -           | 44                           | 196                          | -                            | -                            | 240     |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г. | -                          | -         | -           | -5                           | -23                          | -                            | -                            | -28     |
| Коефициент Qn - общо                                                                |                            |           |             |                              |                              |                              |                              | 11,702% |

*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*

Съгласно чл. 2, ал. 2 от НРКВКУ, качеството на услугата доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от ВиК операторите се регулира отделно от качеството на останалите ВиК услуги, като се прилагат само следните показатели за качество: ПК4, ПК5, ПК11г и ПК12а. Съгласно чл. 18, ал. 3 от същата наредба, в случаите по чл. 2, ал. 2 не се определят дългосрочни нива на приложимите показатели за качество. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД доставя условно чиста вода на друг ВиК оператор, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружеството, както и на промишлени и стопански потребители, и сдружения на частни поливачи.

Доколкото „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), в Решение № БП-Ц-8 от 19.07.2018 г. е извършен анализ в коя група попада „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, който извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 3,00% и по-голям или равен на 0,95%, поради което „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на средните ВиК оператори.

С оглед гореизложеното, за „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД не са приложими сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни, определени в т. 64 от Указания НРКВКУ, респективно се прилага разпоредбата на т. 65 от Указания НРКВКУ – дружеството предоставя информация от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило Регистър на активите, Регистър на аварияте, Система за отчитане и фактуриране, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за ел. енергия и Счетоводна система, Регистър на оплаквания от потребители и БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване. От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър на оплаквания от потребители, Регистър на утайките от ПСОВ, Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване), БД с измерените количества вода на вход ПСПВ, БД с измерените количества вода на вход ПСОВ, БД за контролни разходомери и дейта логери, БД за изчисляване на неизмерената законна консумация, БД с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора – не са приложими за „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 г. |        | Изпълнение  |                         | Достоверност на данните                  |  |                       |   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|--------|-------------|-------------------------|------------------------------------------|--|-----------------------|---|
|                                          |                                                                         |                        | Разчет           | Отчет  | % изменение | Постигнато ниво (Да/Не) | Регистър или БД - отсъства или недоказан |  | Некоректна променлива |   |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                       | м <sup>3</sup> /км/ден | 26,243           | 0,000  | -           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                       | %                      | 6,75%            | 0,00%  | -           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                          | бр/100км/год           | 38,462           | 44,620 | -13,80%     | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                   | %                      | 0,77%            | 0,00%  | -100,00%    | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | съотношение            | 1,184            | 0,853  | -27,97%     | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |                        |                  |        |             | 2                       |                                          |  | 0                     |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |                        |                  |        |             | 3                       |                                          |  |                       |   |

- Дружеството е отчетело изпълнение на 2 ПК спрямо заложените нива в одобрения бизнес план – ПК4а, ПК4б.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 3 показателя за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет) – ПК5, ПК11г и ПК12а.
- За изискуемите ПК не са констатирани отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

Не е относимо към дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД - дружеството доставя условно чиста вода на друг ВиК оператор, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружеството, както и на промишлени и стопански потребители, и сдружения на частни поливачи.

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

Не е относимо към дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД - дружеството доставя условно чиста вода на друг ВиК оператор, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружеството, както и на промишлени и стопански потребители, и сдружения на частни поливачи.

## 24. „АЦК“ ООД

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 29.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад), в който са направени констатации, дадени са препоръки и е изискано представянето на обосновки и/или корекции в справки към отчетните доклади, във връзка с констатирани пропуски и/или грешки.

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-92-5/06.11.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: регистър на активите, ГИС, регистър на аварии, регистър на лабораторни изследвания за качество на питейни и на отпадъчни води, регистър на оплаквания от потребители, регистър на утайки от ПСОВ, регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, БД с измерени количества вода на вход ВС, БД за изразходвана ел.енергия, БД с измерените количества на вход ПСОВ, БД за контролни разходомери и дейта логери, БД за изчисляване на неизмерена законна консумация, БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване и БД за длъжности и задължения на персонала, като покрие всички изискуеми общи и специфични характеристики, съгласно приложение 2. |
| IV.1         | 1. Данните от справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да съответства на данните в сметка 207 Активи в процес на изграждане, и в гр. 20 ДМА и гр. 21 ДНМА.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1         | 2. Отчетените инвестиции по направления в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана следва да се посочват в съответствие с отчетените инвестиции в подсметките на сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| IV.1         | 3. Инвестициите финансирани със средства по финансов лизинг следва да се отчитат, като финансирани със собствени средства.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| VI.4         | 1. Преките разходи по услуги и дейности, както и разходите за административна и спомагателна дейност следва да съответстват на заведените разходи в гр. 60 Разходи по икономически елементи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| VI.4         | 2. За ВиК оператори, които не предоставят услугата Доставка на вода на Друг ВиК оператори, разходите посочени в справки № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки следва да съответстват на данните от таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор““ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                     |

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

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

Таблица 2

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Становище на дружеството                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Становище на работната група       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                                  |
| 1.1. Да се посочат данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за всички относими променливи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | В Справка 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ са нанесени данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4) за всички относими променливи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция се приема.    |
| 1.2. Да се представи обосновка за фактурираните количества пречистени отпадъчни води, посочени в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на В и К услугите за 2019 г.“, предвид това, че са по-големи спрямо количествата на вход ПСОВ, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                    | Информацията в Справка 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е коригирана. Констатираното разминаване се дължи на допусната техническа грешка при изготвяне на доклада.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършената корекция се приема.    |
| 1.3. Да се представи обосновка или да се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество), предвид липсата на утайки в началото на годината, които са произведени преди 2019 г. в справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ“. | Съгласно шийт „Пояснения“ на Годишния отчет, „При изчисляването на wA14 се сумира общото количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година“. Нашето разбиране е, че в справка 2, по показател wA14 следва да се посочи общото количество на произведените утайки за 2018 г., а в справка 14, по т.1.1. – количеството утайка, която е била произведена през 2018 г., но не е била депонирана или оползотворена през 2018 г., т.е. подлежи на депониране/оползотворяване през 2019 г. Важно е да се посочи, че макар и дружеството да функционира като ВиК оператор от края на 2019 г., локална ПСОВ пречиства отпадъчните води на комплекса от 2010 г. насам, съответно произвежда утайки. През 2018 г. са произведени 1 тон утайки, които са депонирани в рамките на годината. Ето защо в справка 2 е посочено 1 т.с.в., а в справка 14 – 0 т.с.в. | Представената обосновка се приема. |
| 1.4. Да се коригират данните за отчетените общи разходи по услуги, така че да има съответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Справка 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ е коригирана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Извършената корекция се приема.    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от отчетните данни и в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2. В справка № 10 „Отчет за ремонтната програма за 2019 г.“ за услугата пречистване на отпадъчни води в направление „Профилактика (почистване, продухване, други)“ да се посочи брой на извършените дейности, предвид отчетената стойност.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Справка 10 „Отчет за ремонтната програма за 2019 г.“ е коригирана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3. Да се изясни къде в справка № 10 „Отчет за ремонтната програма за 2019 г.“ са отчетени 1 бр. запушване на канализационната мрежа и 1 бр. запушване на СКО, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1 бр. запушване на канализационната мрежа и 1 бр. запушване на СКО са отнесени по т. 2.7. Профилактика (почистване, продухване, други), тъй като нашето разбиране е, че отпушването на канализационната мрежа не представлява ремонт на канализация/СКО. Стойността на профилактиката е отчетена в справка 17, по т. 2.17.2., тъй като е дължима по договор за абонаментно обслужване на ВиК мрежата. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4. Да се представи от дружеството коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана при спазване на следните изисквания:<br>-преките инвестиции за услугата доставяне на вода да се отчетат по направления Помпени станции и Друго специализирано оборудване за водоснабдяване в съответствие с подметките на сметка 207 Активи в процес на изграждане;<br>-преките инвестиции за услугата пречистване на отпадъчните води да се посочат в направление Друго специализирано оборудване за пречистване в съответствие с подметките на сметка 207 Активи в процес на изграждане;<br>- инвестициите закупени с финансов лизинг, да се посочат с източник на финансиране собствени средства (колона Н). | Справка 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ от отчета за изпълнение на бизнес плана е коригирана съобразно посочените изисквания                                                                                                                                                                                                                                                          | Корекцията на справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана се приема                                                                                                                                                                         |
| 5. Да се представят коригирани справки № 5-5.3. „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО при спазване на следните изисквания:<br>- в колона Постъпили през периода се попълват инвестициите за 2019 г. в съответствие с дебитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане в размер на 73 хил. лв.<br>- в колона Трансфери се попълват заведените ДА в съответствие с кредитния оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане и дебитните обороти на гр. 20 ДМА и гр. 21 ДНМА.<br>- отчетените инвестиции в направление Друго специализирано оборудване, като завършени ДА се отчетат в сметка 20306 Друго специализирано оборудване по услуги.                                                                             | Справки 5, 5.1., 5.2. и 5.3. „Дълготрайни активи“ от отчетните справки по ЕСРО са коригирани съобразно посочените изисквания                                                                                                                                                                                                                                                                          | Корекцията на справки № 5-5.3. „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО се приема.                                                                                                                                                                                           |
| 6. Да се представи коригирана справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се отразят препоръките по предходното указание в съответствие с коригираните справки № 5-5.3. „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Справка 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ е коригирана съобразно извършените корекции в справка 19 и справки 5-5.3.                                                                                                                                                                                                                                               | Корекцията на справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана се приема.                                                                                                                                                  |
| 7. Да се представи коригирана таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки, като данните за преките разходи по услуги и дейности, и за административна и спомагателна дейност съответстват на заведените на гр. 60 Разходи по икономически елементи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“ към справка 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ е коригирана, съобразно препоръките                                                                                                                   | Корекцията на таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана се приема. |
| 8. Да се представят коригирани справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки в съответствие с данните от коригираната по предходната препоръка таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Справка 7 „Разходи“ и 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, и справка 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки са коригирани съобразно препоръките;                                                                                                                                                                                                  | Корекцията на справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес                                                                                                                    |

|                                                                                                                              |  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------|
| предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“. |  | плана се приема. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------|

Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

ВиК операторът няма одобрени в бизнес плана оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента  $Q_p$ .

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 3

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 24                                                | 34                                                       | 10                                                       | 140%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 2                                                 | 7                                                        | 5                                                        | 318%        |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 22                                                | 27                                                       | 5                                                        | 123%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 7                                                 | 39                                                       | 32                                                       | 533%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 1                                                 | 39                                                       | 38                                                       | 4443%       |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                      | 6                                                 | 0                                                        | -6                                                       | 0%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>31</b>                                         | <b>73</b>                                                | <b>42</b>                                                | <b>232%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-9/27.11.2019 г., в сила от 01.12.2019 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017-2018 г. не са взети предвид, а тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1                                                            | 3                                                                  | 1                                                                  | 1           |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 1                                                                  | 0                                                                  | 0           |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 1                                                            | 2                                                                  | 1                                                                  | 1           |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0           |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0           |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0           |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 1                                                            | 3                                                                  | 3                                                                  | 1           |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 3                                                                  | 3                                                                  | 0           |
| Инвестиции в собствени ВиК активи:                                                                                | 1                                                            | 0                                                                  | -1                                                                 | 1           |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>2</b>                                                     | <b>6</b>                                                           | <b>4</b>                                                           | <b>292%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 5

| Описание                                                                            | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|-------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                  | 9                          | 2         | 6           | -                            | -                            | -                            | -                            | 17     |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                       | 128                        | 18        | 57          | -                            | -                            | -                            | -                            | 203    |
| Общо необходими приходи за 2021 г.                                                  | 137                        | 20        | 63          | -                            | -                            | -                            | -                            | 220    |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г. | 1                          | 0         | 3           | -                            | -                            | -                            | -                            | 4      |
| Коефициент Qi - общо                                                                |                            |           |             |                              |                              |                              |                              | 0,000% |

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

„АЦК“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „АЦК“ ООД.

С Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила групите ВиК оператори, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. Доколкото „АЦК“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., в Решение № БП-Ц-9 от 27.11.2019 г. е извършен анализ в коя група попада „АЦК“ ООД съгласно горепосочените условия, който извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „АЦК“ ООД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на микро ВиК оператори.

С оглед гореизложеното, за „АЦК“ ООД не са приложими сроковете за създаване на изискуемите регистри и бази данни, определени в т. 64 от Указания НРКВКУ, респективно се прилага разпоредбата на т. 65 от Указания НРКВКУ – дружеството предоставя информация от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило регистър на активите, БД с измерени количества вода на вход ВС, БД за изразходвана ел.енергия и Счетоводна система; и не е внедрило ГИС, регистър на аварии, регистър на лабораторни изследвания за качество на питейни и на отпадъчни води, регистър на оплаквания от потребители, регистър на утайки от ПСОВ, регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, БД с измерените количества на вход ПСОВ, БД за контролни разходомери и дейта логери, БД за изчисляване на неизмерена законна консумация, БД за сключени и изпълнени договори за присъединяване и БД за дължности и задължения на персонала.

От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

БД с измерени количества вода на вход ПСПВ не е относима за дейността на дружеството.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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 | - |
| 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                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,023            | 0,012   | 82,93%      | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 5,522            | 9,343   | -40,90%     | Не                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 15,91%           | 22,36%  | -28,85%     | Не                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год     | 80,932           | 0,000   | -           | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                | -                | -       | -           | -                       |                                          |                       | -  | - |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год     | 79,872           | 20,000  | 299,36%     | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,000            | 0,000   | -           | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 3,150            | 2,553   | 23,40%      | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 1,107            | 0,863   | 28,31%      | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 0,00%            | 0,00%   | -           | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,00%            | 0,00%   | -           | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 22,66%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,073            | 1,274   | 18,74%      | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,135            | 2,098   | 84,78%      | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,038            | 1,495   | 44,06%      | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                | 100,00%          | 32,69%  | -67,31%     | Не                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 33,56%           | 20,13%  | -40,02%     | Не                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 33,56%           | 33,56%  | 0,00%       | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 100,00%          | 0,00%   | -           | -                       |                                          |                       | Не | - |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | -                | -       | -           | -                       |                                          |                       | -  | - |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %                | -                | -       | -           | -                       |                                          |                       | -  | - |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО     | 5,025            | 2,513   | 100,00%     | Да                      |                                          |                       | Не | - |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 5,025            | 5,025   | 0,00%       | Да                      |                                          |                       | Не | - |
|       | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК                                   |                  |                  |         |             | 20                      |                                          |                       | 0  |   |
|       | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК                                 |                  |                  |         |             | 5                       |                                          |                       |    |   |

ВиК операторът е отчетел изпълнение на 20 показатели за качество спрямо заложените нива

в одобрения бизнес план (разчет).

- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 5 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

- За променлива **ПК12г** се отчита неизпълнение на постигнатото ниво, но показателят е формиран от приходи от продажби на ВиК услуги за годината и вземанията от потребители и доставчици за текущата година. Вземания от потребители и доставчици за предходната година не са посочени, тъй като дружеството функционира от 2019 г.

- За променлива **ПК13** не се посочва постигнато ниво и процент на изпълнение, тъй като в дружеството няма постъпили жалби от потребители.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 7

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСн) | Реална стъпка (РСн) | Изпълнен ие на одобрена стъпка (ПИн), % | Оценка на изпълнени е ПК без аномалии | Оценка на изпълнени е с оценени аномалии | Оценка на изпълнени е ПК с влияние оценка качество инфо |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|       |                                                                          |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                         |                                       |                                          |                                                         |
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабителни услуги                                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | 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%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,026          | 0,023            | 0,012   | 0,034         | 0,021          | 0,00                   | 0,01                | 429,03%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 6,14           | 5,522            | 9,343   | 6,822         | 5,118          | 0,62                   | -3,20               | -517,57%                                | пълно неизпълне ние                   | пълно неизпълне ние                      |                                                         |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 17,92%         | 15,91%           | 22,36%  | 16,00%        | 14,00%         | 2,01%                  | -4,44%              | -220,90%                                | пълно неизпълне ние                   | пълно неизпълне ние                      |                                                         |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 80,93          | 80,932           | 0,000   | 80,932        | 80,932         | 0,00                   | 80,93               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК6   | Налигане във водоснабителната система                                    | 0,00%          | 100,00%          | 100,00% | 0,00%         | 100,00%        | 100,00 %               | 100,00 %            | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                       | -                                     | -                                        |                                                         |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 79,87          | 79,872           | 20,000  | 69,888        | 89,856         | 0,00                   | 59,87               | 100,00%                                 | 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               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 3,1123         | 3,150            | 2,553   | 1,814         | 3,214          | -0,04                  | 0,56                | -                                       | -                                     | добро                                    |                                                         |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 1,2007         | 1,107            | 0,863   | 0,939         | 1,152          | 0,0935                 | 0,3378              | 361,28%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%          | 0,00%            | 0,00%   | 75,00%        | 0,00%          | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,00%          | 0,00%            | 0,00%   | 0,00%         | 0,00%          | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    |                                                         |

|       |                                                                         |       |         |        |       |         |         |         |         |                           |                           |  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|-------|---------|--------|-------|---------|---------|---------|---------|---------------------------|---------------------------|--|
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                             | 0,00% | 22,66%  | 0,00%  | 0,00% | 53,42%  | -22,66% | 0,00%   | 0,00%   | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние |  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | 1,10  | 1,073   | 1,274  | 0,000 | 1,072   | 0,03    | -0,17   | -       | -                         | добро                     |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | 1,23  | 1,135   | 2,098  | 0,000 | 1,120   | 0,09    | -0,87   | -       | -                         | добро                     |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | 1,06  | 1,038   | 1,495  | 0,000 | 1,113   | 0,02    | -0,44   | -       | -                         | добро                     |  |
| ПК12г | Събираемост                                                             | -     | 100,00% | 32,69% | -     | 100,00% | -       | -       | -       | -                         | -                         |  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 0,00% | 33,56%  | 20,13% | 0,00% | 32,89%  | -33,56% | -20,13% | 59,98%  | лошо                      | лошо                      |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 0,00% | 33,56%  | 33,56% | 0,00% | 100,00% | -33,56% | -33,56% | 100,00% | добро                     | добро                     |  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | -     | 100,00% | 0,00%- | -     | 100,00% | -       | -       | -       | -                         | -                         |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | -     | -       | -      | -     | -       | -       | -       | -       | -                         | -                         |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | -     | -       | -      | -     | -       | -       | -       | -       | -                         | -                         |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 5,03  | 5,025   | 2,513  | 5,025 | 5,025   | 0,00    | 2,51    | 100,00% | добро                     | добро                     |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 5,03  | 5,025   | 5,025  | 5,025 | 5,025   | 0,00    | 0,00    | 100,00% | добро                     | добро                     |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 8

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |  | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка Качество на информацията |  |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | -             | -                | -       | -              | -                     | -                   | -                                      | -                                    | -                                          |                                                                |                                        |  | -            |
| ПК6                      | Налиягане във водоснабдителната система                    | 0,00%         | 100,00%          | 100,00% | 100,00%        | -100,00%              | -100,00%            | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                |                                        |  | -0,30%       |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,00%         | 0,00%            | 0,00%   | 0,00%          | 0,00%                 | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                |                                        |  | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | -             | 100,00%          | 32,69%  | 100,00%        | -                     | -                   | -                                      | -                                    | -                                          |                                                                |                                        |  | -            |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 0,00%         | 33,56%           | 33,56%  | 100,00%        | -33,56%               | -33,56%             | 100,00%                                | добро                                | добро                                      |                                                                |                                        |  | -0,30%       |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |  | -0,90%       |

Изказвания по т.11.:

Докладва И. Касчиев. В доклада е обобщена информация от проверка на 24 дружества, които имат одобрени бизнес планове за периода 2017 – 2019 г. и са извън програмата за планови проверки. В Раздел I от доклада е представена обобщена информация как е организирана и проведена проверката на отчетните доклади от страна на работната група с данните, които са в констативните протоколи. Проверка на налични

регистри и база данни, проверка на отчетни справки и докладвани променливи, постигнати нива на показателите за качество, преглед на избрани обекти от ремонтна и инвестиционна програма, отчитане на инвестициите и информация, която работната група е поискала от всяко едно дружество да бъде представена след извършената проверка като обосновки и корекции на отчетни данни. В Раздел II от доклада е представена информация за подхода за изчисляване на коефициентите, включително и на новите коефициенти Qr и Y, оценката на качеството на информацията и оценка на изпълнение на показателите за качество, които се правят в резултат от извършените проверки въз основа на данните, които са установени в проверките и описани в констативните протоколи, както и получените след връчване на констативните протоколи становища от дружествата. В Раздел III от доклада са представени индивидуални раздели за всеки един от ВиК операторите, като е посочено какво е представено от работната група като препоръки и искане за корекции и допълнителни обосновки, заедно със становищата на дружествата и становищата на работната група – дали се приемат или не се приемат, ако не се приемат – защо. Данни за размера на коефициент Qr за допълнителни бъдещи разходи, включени в цените за експлоатация на нови активи или за изпълнение на нови дейности, информация за инвестициите, които са реализирани от ВиК операторите през периода 2017 – 2019 г., като е даден пълният обем на инвестициите за този тригодишен период, както и преизчислен размер на инвестициите, пропорционално за периода на прилагане на одобрените бизнес планове. Тоест ако бизнес планът е одобрен през 2017 г., за тази година е взето пропорционално само броя на месеците, през които се е прилагал бизнес планът. За останалите две години са взети инвестициите в пълен размер. Ако бизнес планът е одобрен през 2018 г., то тогава 2017 г. не е гледана, а 2018 г. е пропорционално преизчислена. Даден е изчисленият размер на Qi (един от двата нови коефициента, които тази година ще влязат за първи път в процедурата за изменение на цените). Коефициентът Qi е разгледан отделно за инвестициите в собствени и в публични активи, тъй като източниците на финансиране са различни, но е взето предвид, ако има преизпълнение на инвестициите в дадена услуга и съответно се компенсират с неизпълнение на инвестициите в други услуги. По-голямата част от дружествата са преизпълнявали инвестициите в доставяне на вода, но не са изпълнявали инвестициите в отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Представена е информация за качеството на информация, степента на внедряване на регистрите и базата данни, които големите и средни дружества е трябвало да са ги внедрили до края на 2018 г., т.е. 2019 г. вече трябва да е отчетена от изискуемите регистри и база данни, като е направена оценка на степента на внедряване, на общите им характеристики, на специфичните им характеристики. В оценката на качество на информация е взето предвид и анализите, които са направени от работната група, на докладваните променливи, които участват в показателите за качество. Този анализ е на база сравняване на данни от различни справки. От дружествата са искани да обосноват или коригират съответните данни. Представена е информация за индивидуалните оценки за изпълнението на всеки показател за качество за 2019 г., както и за петте показателя за ефективност, които са определени в указанията за прилагане на НРКВКУ. Оценката от тяхното изпълнение реално сформира втория нов коефициент, който ще участва в цените, това е коефициентът Y. В оценката на степента на изпълнение на всеки показател за качество и показател за ефективност е взето предвид и оценката на качество на информация, както е по Наредба. Там където качеството на информация е оценена с най-лошата оценка 4, липсва информация, се отчита пълно неизпълнение на този показател.

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

I. Да приеме настоящия доклад.

И. Н. Иванов каза, че това са 24 дружества с приети бизнес планове. Целта на проверката е установяване на актуалното състояние по изпълнение на бизнес плановете.

И. Касчиев допълни, че целта на проверката е да се установи дали дружествата са внедрили изискуемите регистри и база данни, да се оцени качеството на информация за всеки един от показателите за качество и да се оцени изпълнението на показателите за качество, както и да се определи какво е изпълнението на инвестициите за 2019 г., тъй като дружествата, които са имали одобрени бизнес планове, те са проверявани през предходните години от гледна точка на изпълнението на инвестициите, но в тази програма е била включена също така и преглед на инвестициите за тригодишния период за тези дружества, които през 2017 - 2018 г. не са били обект на проверка.

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

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

### **РЕШИ:**

Приема доклад относно Проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

В заседанието по **точка единадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимирев, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **осем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимирев - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **два гласа** (Димитър Кочков, Пенка Трендафилова) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

**По т.12.** Комисията разглежда доклад относно **проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.**

На основание чл. 23, ал. 1 във връзка с чл. 21, ал. 4 и чл. 24, ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и чл. 10, ал. 1, т. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, и в изпълнение на Заповед № 3-В-7/01.06.2020 г., изменена и допълнена със Заповед № 3-В-8 от 03.06.2020 г., Заповед № 3-В-13 от 30.07.2020 г. и Заповед № 3-В-16/13.08.2020 г. на Председателя на КЕВР, беше извършена планова проверка съгласно одобрена Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2019 г. (Програмата), приета с решение на КЕВР по т. 6 от Протокол № 25/29.01.2020 г., както следва:

| ВиК оператор                                  | Решение №                                          |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Враца | БП-Ц-22 / 30.11.2017 г.;<br>(БП-Ц-7_03.10.2019 г.) |

|                                                       |                         |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|
| "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Перник        | БП-Ц-13 / 09.08.2017 г. |
| "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Стара Загора | БП-Ц-4 / 25.07.2019 г.  |
| "ВиК" АД, гр. Ловеч                                   | БП-Ц-5 / 22.08.2019 г.  |
| "Водоснабдяване - Дунав" ЕООД, гр. Разград            | БП-Ц-6 / 22.08.2019 г.  |
| "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. София        | БП-Ц-8 / 30.10.2019 г.  |
| "Инфрастрой" ЕООД, гр. Брацигово                      | БП-Ц-2 / 22.03.2018 г.  |
| "ВиК - Кресна" ЕООД, гр. Кресна                       | БП-Ц-11 / 07.11.2018 г. |
| "ВиК Берковица" ЕООД, гр. Берковица                   | БП-Ц-3 / 19.06.2019 г.  |
| "ВиК Паничище" ЕООД, гр. Сапарева баня                | БП-Ц-2 / 15.05.2019 г.  |

Проверката бе извършена със следната програма:

1. Проверка и описание на наличните в дружествата регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и 84 от Указания НРКВКУ.
2. Описание на техническите параметри на наличните регистри и бази данни, начина на въвеждане и поддържане.
3. Описание дали процесите по въвеждане и поддържане на регистрите и базите данни са въведени с официални политики и процедури.
4. Изготвяне на справки от наличните регистри и бази данни, и сравнение с отчетените данни от ВиК оператора за 2019 г. с цел доказване на достоверността им.
5. Проверка на направената оценка на качеството на информацията от страна на ВиК операторите, съгласно т. 68 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на ВиК услуги /НРКВКУ/, справка № 3 и приложение № 7 от отчетни данни на ВиК операторите.
6. Проверка на извършените капиталови разходи през 2019 г. на избрани обекти от инвестиционната програма за наличие на досие на обекта, включително изискване на техническа и икономическа документация за избраните обекти.
7. Проверка на прилагането на Механизъм за реинвестиране на част от приходите.
8. Проверка на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти през 2019 г. на избрани обекти от ремонтната програма за наличие на досие на обекта, включително изискване на техническа и икономическа документация за избраните обекти.
9. Проверка на начално и крайно салдо и обороти по сметка 207 / 613 или еквивалент /, и засичане с отчетните стойности на извършени инвестиции – общо, по услуги и системи.
10. Проверка начина на водене на амортизационния план съгласно правилата за водене на ЕСРО.
11. Проверка на начина на разпределение на оперативните разходи по услуги и системи.
12. Проверка на новопридобити активи през 2019 г., за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Qp, включително проверка на счетоводни документи.
13. Проверка на разходите/приходите за закупена и/или доставена вода на друг ВиК оператор, като се представят и съответните фактури.
14. 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.

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

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

В рамките на извършената проверка е осъществен преглед и анализ на

представените от дружеството отчетни доклади за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г., както и представени допълнителни данни и информация.

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

## I. ПРОВЕРКА НА НАЛИЧНИТЕ РЕГИСТРИ И БАЗИ ДАННИ

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

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

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

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:

6. Заповед за внедряване (вътрешна политика или процедура);
7. Наличие на правила за описание на процесите на работа с данни - набиране, обработка, анализ;
8. Наличие механизми за верифициране и последващ контрол (вътрешна проверка за грешно въведени данни);
9. Наличие на потребителски имена, пароли и нива на достъп;
10. 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. 13 на констативния протокол.

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

5. *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**);

6. *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**);

7. *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); даните от екранните снимки на съответния регистър не дават информация за отчетния период и/или не съдържат наименование или стойност на изискуемите променливи (**Недоказан**);

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

За всеки изискуем регистър и база данни в констативните протоколи е посочена обобщена информация за наличните общи и специфични характеристики (с изключение на специфични характеристики на счетоводната система за регулаторни цели), както и за доказването на отчетените стойности на променливи, участващи в изчислението на показатели за качество на ВиК услугите; съответно са направени констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

След приключване на проверките, 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).

## II. ПРОВЕРКА НА ОТЧЕТНИ СПРАВКИ И ДОКЛАДВАНИ ПРОМЕНЛИВИ

В рамките на възложената със Заповед № 3-В-6/01.06.2020 г. проверка е извършен преглед и верификация на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, както и е извършена верификация с данни в други относими справки от отчетния доклад (справки № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите“, № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ и № 10 „Отчет на ремонтната програма“), справки от отчета по ЕСРО и/или представен Годишен финансов отчет (ГФО). Информация за отчетените променливи е представена в Приложение 1 към констативния протокол.

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

## III. ПОСТИГНАТИ НИВА НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА КАЧЕСТВО НА ВИК УСЛУГИТЕ

Представена е информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 г. (отчет), с посочен % изменение и дали съответният ПК е постигнат. За целите на анализа относно изпълнението на нивата на ПК, не се взема предвид разлика от 1% изменение.

За всеки ПК е представена информация за достоверността на данните за променливите, участващи в изчислението на съответния ПК – дали същите са отчетени от регистър или база данни които са недоказани или отсъстват (данни от раздел I на



констативния протокол), както и дали са констатирани некоректни стойности на променливи (данни от раздел II на констативния протокол).

#### IV. ПРЕГЛЕД НА ИЗБРАНИ ОБЕКТИ ОТ РЕМОНТНА И ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

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

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

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

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

#### V. ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ

В раздел V.1 е извършен преглед на начина и подхода прилаган от дружеството при отчитане на инвестициите в дълготрайни активи (ДА). Осъществен е преглед дали е внедрена сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ или еквивалент, както и дали са създадени аналитични сметки по услуги и направления от инвестиционната програма. Извършен е преглед на дебитните обороти на сметка 207 спрямо отчетените инвестиции в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма за 2019 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план и спрямо стойността на постъпилите ДА в процес на изграждане в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО; както и на кредитните обороти на сметка 207 спрямо дебитните обороти по сметки от група 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи от сметкоплана по ЕСРО и спрямо общата стойност на заведените активи в справка № 5 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО; както и сравнение с общата стойност на представените фактури за извършени инвестиции и предадени активи от ВиК оператора към АВиК / общини. Осъществен е преглед дали ВиК операторът прилага Механизъм за реинвестиране на част от приходите – в т.ч. дали е разкрита специална инвестиционна банкова сметка, ако да – информация за начално салдо към 01.01.2019 г., дебитни и кредитни обороти и крайно салдо към 31.12.2019 г., информация дали се осъществява контрол на разходването на постъпите средства само за инвестиции чрез отчитане на дейностите по механизма в тримесечен и годишен доклад. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

В раздел V.2 е представена информация за планираните в одобрения бизнес план и отчетените инвестиции в собствени и публични активи по услуги и системи за 2019 г.; както и за разчет / отчет на инвестициите в публични активи и изплащането на главници на инвестиционни заеми спрямо разходите за амортизации на публични активи.

В раздел V.3 е представена информация за собствени и публични дълготрайни активи от амортизационен план за регулаторна отчетност, верифициращ данните в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от годишния отчетен доклад за изпълнението на одобрения бизнес план и справки № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчета по ЕСРО, дали се прилага линеен метод на амортизация в съответствие с правилата на ЕСРО, въведен ли е задбалансов регистър на публичните ДА, както и дали дружеството отчита за регулаторни цели ДА, които са със стойност под прага на същественост, съгласно счетоводната му политика. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

## VI ОТЧИТАНЕ НА ОПЕРАТИВНИТЕ РАЗХОДИ

В раздел VI.1 е извършен преглед на начина и подхода прилаган от дружеството при отчитане на извършените оперативни разходи. Извършен е преглед на представените от дружеството синтетична ведомост на сметки от група 60 Разходи и са съпоставени с отчетените разходи в справките към ЕСРО, включително воденето на преки разходи за доставяне вода на друг ВиК оператор и за присъединяване към ВиК системите; както и е осъществен преглед на представени аналитични оборотни ведомости на сметки за други разходи за материали, други разходи за външни услуги и други разходи, за да се установи дали дружеството отчита в тези сметки разходи, които следва да се отчитат в аналитично установени за целта сметки, съгласно сметкоплана по ЕСРО, както и дали в същите се отчитат непризнати разходи. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

В раздел VI.2 е извършен преглед на предвидените в бизнес плана, респективно отчетени допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Qp за 2019 г., включително дали отчетените разходи са допустими и следва да бъдат признати. Направени са констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

В раздел VI.3 е представена информация за прогнозните в одобрения бизнес план, респективно отчетените през 2019 г. оперативни разходи по икономически категории за предоставяните от съответния ВиК оператор услуги (разходите за доставяне вода на друг ВиК оператор са представени общо – за случаите, в които един ВиК оператор доставя вода на повече от едно дружество). Направени са констатации за изпълнението на оперативните разходи (без амортизации) по услуги и системи.

В раздел VI.4 е извършен преглед на представената от дружеството информация в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, и оборотна ведомост на сметки от група 60 Разходи, за преки разходи по услуги и системи, разходите за административна и спомагателна дейност (АСД) и подхода за тяхното разпределение между регулирана и нерегулирана дейност, както и между услуги и системи. За дружествата, които доставят вода на друг ВиК оператор и/или вода с непитейни качества, са изследвани коефициенти за разпределение на разходи за АСД по водоснабдителни системи. Направени са

констатации, дадени са препоръки и е изискана допълнителна информация (където това е необходимо).

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

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

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

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

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

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

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

#### **ПРИЛОЖЕНИЕ 1: ОТЧЕТЕНИ ПРОМЕНЛИВИ**

Представена е информация за прогнозираните в одобрения бизнес план (разчет) и постигнатите нива (отчет) на променливи и качество на информация за 2019 г., съгласно справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ от годишния отчетен доклад за изпълнение на одобрения бизнес план.

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

**III.** Съгласно т. V от Заповед № 3-В-7/01.06.2020 г. работната група следва да изготви доклад за резултатите от проверката на дружествата по т. II, съгласно одобрена програма, приета с решение на КЕВР по т. 6 от Протокол № 25/29.01.2020 г., връчените констативни протоколи и получените становища на дружествата. Съгласно т. VI от заповедта, в доклада следва да се определи:

1. Размер на коефициент  $Q_p$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, за 2019 г.
2. Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;
3. 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.
4. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;
5. Размер на коефициент  $U$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.

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

### **1. Размер на коефициент $Q_p$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.**

*Нормативни изисквания:*

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

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

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

*Изчисление на коефициент  $Q_p$ :*

В решенията на КЕВР за одобряване на бизнес плановете на ВиК операторите изрично са посочени 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  $Q_p$ , въз основа на които се извършва проверка за водената отчетност и тяхното доказване.

В съответствие с въведената вече практика през периода 2017-2019 г., коефициент  $Q_p$  се изчислява като признатата стойност на отчетените от ВиК операторите разходи за осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи се отнася към сумата на признатите годишни разходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2 във връзка с чл. 4, и чл. 29 от НРЦВКУ).

### **2. Размер на коефициент $Q_i$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.**

*Нормативни изисквания:*

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ,  $Q_i$  е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на В и К услугите, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4.

Съгласно чл. 4, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията изменя с коефициент  $Y$  и коефициент  $Q_i$  необходимите приходи на В и К оператора при прилагане на методите по чл. 6, т. 2 и 3 и в случаите, предвидени в Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, в зависимост от изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите.

Съгласно чл. 4, ал. 4, т. 1 от НРЦВКУ, изменението по ал. 1 се извършва след

третата година на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа за съответния пети ценови период.

Съгласно т. 9.3.1. от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „Qi“ се изчислява като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции към прогнозните (одобрените) инвестиции, извършени от ВиК оператора с цел изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. С коефициента „Qi“ се коригира в отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „Qi“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „Qi“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита инвестициите, извършени до края на третата година от регулаторния период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период.

Третата година на регулаторния период е 2019 г., респективно за изчисляване на коефициент Qi е необходимо да бъдат съпоставени отчетените от ВиК операторите инвестиции през периода 2017-2019 г. и да бъдат съпоставени с инвестициите в одобрените бизнес планове.

#### *Инвестиции и източници на финансиране:*

В решенията на КЕВР за одобряване на бизнес плановете на ВиК операторите изрично са посочени инвестициите по услуги, както и източниците за тяхното финансиране, като се посочват по отделно инвестициите в собствени (корпоративни) и в публични ВиК активи.

С оглед определянето на разходи за амортизации, съгласно т. 24.3 от Указания НРЦВКУ, активите в бизнес плана се посочват в амортизационния план (Справки №11 - №11.2), както следва:

- В Група I "Собствени дълготрайни активи" - ДА, които са собственост на ВиК оператора през отчетната година и няма да бъдат извадени от капитала му при реализиране разпоредбите на Закона за водите.
- В Група II "Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства" - въведените в експлоатация публични ДА, в които ВиК операторът е извършил инвестиции със собствени или заемни средства въз основа на сключен договор по реда на Закона за водите или Закона за концесиите.
- В Група III "Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка" - всички дълготрайни активи, които са или ще бъдат предоставени на ВиК оператора за стопанисване, експлоатация и поддръжка с договор по реда на Закона за водите или Закона за концесиите.

В т. 22 от Указания НРЦВКУ са посочени амортизационните норми, въз основа на които да се изчисляват разходите за амортизации на активите в групи I – III от амортизационния план.

По отношение на инвестициите в собствени активи, същите се финансират от разходи за амортизации на собствени дълготрайни активи (Справка № 11, Група 1). В случай, че същите не покриват прогнозните инвестиции, ВиК операторът посочва как ще бъде осигурен съответният недостиг.

По отношение на инвестициите в публични активи, съгласно чл. 10, ал. 5 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи поэтапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, като

съгласно чл. 10, ал. 6 от НРЦВКУ, амортизационните отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

В тази връзка, съгласно т. 25 от Указания НРЦВКУ, в годишните разходи се включват амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, които следва да съответстват на предложените капиталови разходи и разходи за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. Същите включват:

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

#### *Изчисление на коефициент $Q_i$ :*

Отчетените от ВиК операторите, имащи одобрени бизнес планове, инвестиции в собствени и в публични активи през 2017-2018 г. са били обект на проверки, в рамките на които са съставени и връчени двустранни констативни протоколи, изготвени са доклади за резултатите от същите, които са разгледани и приети от КЕВР, и съответната информация е публикувана в годишните доклади по чл. 30 от ЗРВКУ.

В рамките на настоящите проверки са проверени отчетените инвестиции в собствени и в публични активи през 2019 г. В допълнение е извършен преглед на отчетените инвестиции през предходните 2017-2018 г. за дружества, които не са имали одобрени бизнес планове, съответно тяхната дейност не е била проверена през този период.

При съпоставянето на прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции за периода 2017-2019 г. е отчетен периода на действие на одобрените бизнес планове, изчислен пропорционално спрямо общия период (в съответствие с влизането в сила на одобрения бизнес план).

Съпоставянето на прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции за периода 2017-2019 г. (преизчислени пропорционално на периода на действие на одобрения бизнес план) е извършено за всяка услуга, за която в одобрените цени на ВиК услуги са включени разходи за амортизации, с които се финансират инвестиции.

Във връзка с изискването в т. 9.3.1. от Указания НРЦВКУ (с коефициента „ $Q_i$ “ се коригира в отрицателна посока одобрената цена), в случаите в които е отчетено преизпълнение на одобрените инвестиции в собствени и/или в публични активи за съответната услуга, коефициент  $Q_i$  е равен на 0.

С оглед факта, че ВиК операторите отчитат преизпълнение на предвидените инвестиции в дадена услуга, и неизпълнение на инвестициите в други услуги, което се обосновава от дружествата с възникнали непредвидени обстоятелства, координиране с инвестиционните програми на общините, както и с очакваните инвестиции по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, е възприет подход за изчисляване на коефициент  $Q_i$  общо за ВиК оператора, отчитайки общото изпълнение на инвестициите в собствени, и инвестициите в публични ВиК активи. Формираното неизпълнение на инвестиции в

собствени и/или в публични активи се отнася към одобрените необходими годишни приходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2 във връзка с чл. 4, и чл. 29 от НРЦВКУ).

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

#### *Нормативни изисквания:*

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

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

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

#### *Оценка на качеството на информация:*

##### **1. Оценка на ниво внедряване на регистри и бази данни**

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

##### **2. Оценка на ниво променливи, формиращи показателите за качеството**

Оценка на надеждност на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 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); даните от екранните снимки на съответния регистър не дават информация за отчетния период и/или не съдържат наименование или стойност на изискуемите променливи (**Недоказан**);

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

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

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

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

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

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

В случаите, в които дружеството не е внедрило изискуемите регистри и база данни (отсъства), или данните не са доказани (недоказан) се определя оценка 4 (крайна оценка първо ниво).

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

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

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

#### Оценка на ниво променливи, формиращи показателите за качеството

Същевременно е извършен преглед и верификация на представената в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество, в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, както и е извършена верификация с данни в други относими справки от отчетния доклад (справки № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите“, № 9 „Отчет на потреблението на ел.енергия“ и № 10 „Отчет на ремонтната програма“), справки от отчета по ЕСРО и/или представен Годишен финансов отчет (ГФО).



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

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

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

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

#### **4. Систематични пропуски при отчитане на променливи, участващи в изчисляването на показатели за качество**

Извършените проверки показват систематични пропуски при отчитането на променливи, участващи в изчисляването на показатели за качество, както следва:

- Общ брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24, участва в изчислението на ПК15а): редица дружества изчисляват броя на СВО като свързан или равен на общия брой водомери на СВО – средства за измерване (променлива iE6). Представените обосновки от дружества са разнопосочни, най-често в посока, че приравняването се прави защото дружеството е монтирало водомери на всички СВО. Тези обосновки не могат да бъдат приети от работната група, доколкото от една страна не са представени доказателства за направените твърдения, а от друга страна са възможни случаи при които на едно СВО има монтирани няколко средства за измерване.
- Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година променлива wA14, участва в изчислението на ПК11в), и оползотворени до края на отчетната година (променлива wA15, участва в изчислението на ПК11в) – редица дружества посочват данни за утайки произведени през отчетната година, а не през годината предхождаща отчетната.
- Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината (лв. с ДДС, променлива iG99, участва в изчислението на ПК12г) – редица дружества не включват приходи от лихви, или добавят ДДС върху лихви.
- Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, и за предходната година (променливи iG98 и iG97, участват в изчислението на ПК12г) – редица дружества не посочват вземанията в брутен размер (без обезценки), или включват други вземания извън изискуемите.
- Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугите доставяне на вода на потребителите (променлива G1, участва в изчислението на ПК12а), отвеждане на отпадъчни води (променлива iwG1b, участва в изчислението на ПК12б) и пречистване на отпадъчни води (променлива iwG1c, участва в изчислението на ПК12в). Някои дружества включват към сумата от приходите от съответните услуги и приходи от присъединяване към ВиК мрежите.

В допълнение се констатира и несъответствия между посочените данни за

запушвания и аварии по канализационната мрежа (запушвания различни от СКО – променлива wD38a; запушвания в СКО – променлива wD38b, и аварии поради структурно разрушаване на канала – променлива wD44; участващи в изчислението на ПК9), и представените данни в ремонтната програма.

## **5. Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;**

### *Нормативни изисквания:*

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

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

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

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

- а. Добро – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-голямо или равно на 90%;
- б. Средно – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-малко от 90% и е по-голямо или равно на 60%;
- в. Лошо – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-малко от 60% и е по-голямо или равно на 20%;
- д. Пълно неизпълнение – изпълнение, при което постигнатото изпълнение (ПИН) е по-малко от 20%.

### *Индивидуални оценки на изпълнението на ПК:*

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

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

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

В случаите, в които разчета за 2019 г. е по-лош от разчета за 2018 г., т.е. ВиК операторът е планирал влошаване на нивото по даден показател за качество през 2019 г. спрямо 2018 г. (аномалия), заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка. В тази връзка с оглед даването на оценка

се взема предвид и отчета за базовата година 2015 г., и разчета за последната година от регулаторния период 2021 г., както следва:

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

#### **6. Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.**

##### *Нормативни изисквания:*

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, У е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4.

Съгласно чл. 4, ал. 2 от НРЦВКУ, с решение на Комисията се определят набор от показатели за качество, които ще служат като единни показатели за ефективност по смисъла на чл. 13, ал. 3 ЗРВКУ и Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, които се вземат предвид за целите на изменението по ал. 1 за съответния регулаторен период (т. 1); допустимите максимални и минимални нива на изменението по ал. 1 (т. 2).

Съгласно чл. 4, ал. 6 от НРЦВКУ, единните показатели за ефективност, определени по реда на ал. 2, не се променят през регулаторния период, за който се прилагат.

Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ, за регулаторен период 2017-2021 г. се приемат следните единни показатели за ефективност:

- а. *ПК2а* (качество на питейната вода по показателите, които се мониторират, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от Закона за водите в големи зони на водоснабдяване);
- б. *ПК6* (налягане във водоснабдителната система);
- в. *ПК11г* (реhabилитация на водопроводната мрежа);
- г. *ПК12г* (събираемост);
- д. *ПК12е* (ефективност на изграждане на водомерното стопанство).

Съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ, финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ.

Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ, като при **добро изпълнение** на ПК се прилага увеличение (т. 51); при **средно изпълнение** на ПК не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при **лошо изпълнение** на ПК се прилага намаление (т. 53), а при **пълно неизпълнение** на ПК процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

Съгласно т. 9.3.2. от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „У“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „У“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на третата година от регулаторния период. В този случай корекцията, която произтича от приложението на коефициента „У“, се прилага за петата година от регулаторния период и води до увеличение или намаление

на одобрената цена за петата година от регулаторния период.

*Изчисление на коефициент У:*

Прилагат се четирите нива на оценката на изпълнение съгласно т. 47 от Указания НРКВКУ. С оглед факта, че коефициент У се прилага за постигнатите резултати през тригодишния период 2017-2019 г., при определянето на одобрена и реална стъпка се съпоставят отчетените нива за 2015 г. (базова година) към прогнозните (разчет) и отчетените (отчет) нива за 2019 г.

В случаите, в които ВиК операторът е планирал влошаване на нивото по даден единен показател за ефективност през 2019 г. (разчет 2019 г.) спрямо отчетеното базово ниво през базовата 2015 г. (аномалия) заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка. В тази връзка с оглед даването на оценка се взема предвид и разчета за последната година от регулаторния период 2021 г., както следва:

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

### III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНИ ПРОВЕРКИ ПО ВИК ОПЕРАТОРИ

#### 1. „Водоснабдяване и канализация ООД“, гр. Враца

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 17.08.2020 г. до 20.08.2020 г., е подписан Протокол от 20.08.2020 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **02.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-33-13/14.10.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите/ГИС, в т.ч. променливи С8 - Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 - Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                      |
| I.2          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на аварията, в т.ч. променливи D28 - Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги и wD38a - Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период не са потвърдени от регистъра. |
| I.4          | 1. Да се поддържа информация за всички изискуеми специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.5          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистъра на утайките за ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| I.6          | 1. Дружеството да осигури възможност регистърът на водомерите на СВО да съдържа в цялост информацията и да генерира справки                                                                                                                                                                                                                                                        |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | за всички изискуеми данни и параметри за водомери на СВО, в т.ч. 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.7  | 1. Дружеството да осигури възможност системата за отчитане и фактуриране да генерира справки за Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 05.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор iA10, за всяка система поотделно.                                                                       |
| I.8  | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за количества на вход ВС и за база данни за количества на вход ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| I.9  | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за база данни за разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.10 | 1. Дружеството следва да поддържа БД за неизмерена законна консумация, като се попълват данни за всички специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| I.12 | 1. Дружеството да осигури възможност поддържаната база данни/регистър за сключени и изпълнени договори за присъединяване да генерира справки, в т.ч. за променливите iE8 и iE10.                                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.13 | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД персонал.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| II.  | 1. В справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“ да се попълват данни в графи: „Тип на СОЗ“; „Изплатени суми към МОСВ през отчетния период“ и „Дължими суми към МОСВ към края на отчетния период“;                                                                                                                                                                           |
| II.  | 2. В справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.1 | 1. ВиК операторът да изготвя екзекутивна документация за всички подземни обекти по ВиК мрежите - чертежите/екзекутивите следва да съдържат необходимите технически параметри - материал, диаметър, дължини, дълбочини, и др.                                                                                                                                                                                                            |
| IV.1 | 2. ВиК операторът да поддържа информация в работни карти за всички необходимите реквизити, 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 | 3. 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.                                                                                                                                                   |
| IV.1 | 4. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи, формиращи стойността на оперативните ремонти, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО, и да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводна система за регулаторна отчетност по уникален номер на обекта.                                                                     |
| IV.1 | 5. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направлението от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| IV.1 | 6. ВиК операторът да не калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на оперативните ремонти в общата стойност на същите.                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| IV.2 | 1. За обектите 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.2 | 2. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост.                                                                                                                                                                                                              |
| IV.2 | 3. ВиК операторът да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направлението от Инвестиционната програма, както в работните карти, така и в счетоводната система за регулаторна отчетност по сметка 207 Активи в процес на изграждане, съответно в справка № 19 „Отчет и разчет на Инвестиционната програма“ от годишните отчетни доклади.                                                                                     |
| IV.2 | 4. ВиК операторът да не калкулира като разход източеното количество водни маси по време на извършване на капиталовите ремонти в общата стойност на същите.                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| IV.2 | 5. ВиК операторът да не калкулира в стойността на капиталовите обекти доставно-складови разходи определени като процент от стойността на вложените за инвестицията материали. Стойността на инвестиционния обект следва да включва реално вложените материали, гориво, труд и външни услуги, обосновани и доказани с фактури и разходооправдателни документи.                                                                           |
| V.1  | 1. Инвестициите за нерегулирана дейност да не се посочват в справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3), а в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО следва да се посочат в колона „Постъпили през периода“ за Нерегулирана дейност.                                                                                                                                      |
| V.1  | 2. В справка №19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана отчитаните инвестиции по направления следва да съответстват на заведените в съответната подсметка в сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                                                                                                                                    |
| V.1  | 3. В „Годишен отчет за изпълнение на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за 2019 г.“ в раздел II, т.5. „Анализ на целите на инвестиционната програма и нейния ефект върху подобряване качеството на ВиК услугите“ се посочва информация в съответствие с отчетните за годината инвестиции.                                                                                                   |
| VI.1 | 1. Разходите за провизии са непризнатите разходи за регулирана дейност в съответствие с изискванията на ЕСРО и чл. 19 от Указанията за НРЦВКУ и следва да се посочват в колона Непризнати разходи.                                                                                                                                                                                                                                      |
| VI.1 | 2. Дружеството следва да отчита разходи за присъединяване към ВиК мрежите в сметките за тези разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| VI.2 | 1. В справка „Разходи Qp 2019 г.“ се попълват само признатите за регулаторни цели разходи за съответните нови дейности и/или обекти, включени в коефициента Qp.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.2 | 2. Разходите за съответните нови дейности и/или обекти, включени в коефициента Qp се посочват по икономически елементи в таблица Допълнителни разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи в справка №18 „Отчет и разчет за увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора за 2019 г.“ от отчета на бизнес плана.                                    |
| VI.4 | 1. Разходите посочени в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО следва да съответстват на сумата от справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги“ за дружеството от модела за Разпределение за ВС друг ВиК оператор.                                                                  |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1. Да се представи обосновка или да се коригират данните за броя на анализите за качество на питейната вода в големи и малки зони на водоснабдяване, предвид отчетения значително по-малък брой спрямо одобрения в бизнес плана.                                                                                                                                                                                                                                | Представена е обосновка. Минималната честота на пробовземане и анализ за целите на мониторинга на съответствие на питейните води се определя съгласно таблица Б.1. на Наредба № 9 от 16 март 2001 г. за качество на водата, предназначена за питейно-битови цели. Обемите се изчисляват като средни количества за календарната година. За определяне на минималната честота вместо водните обеми може да се използва броя на населението в зоната на водоснабдяване на базата на консумация 200 л/ж/ден. В изпълнение на задълженията си дружеството разработва програми за мониторинг, които съгласува с Регионалната здравна инспекция всяка година. Броят проби и съответстващите им анализи се предвиждат по водоснабдителни зони. При одобряването на бизнес плана водоснабдителните зони са били 84 броя. Това е и една от основните причини за разминаване в броя на предвидените анализи по бизнес план и реално отчетените извършени анализи за 2019 г. Друга причина е изм. и доп. ДВ, бр. 6 от 16 януари 2018 г. на Наредба № 9/16.03.2001 г., както и промени в средните количества водни обеми на чиято база се определя броя на пробите и броя на анализите. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2. В броя на пробите за качество на отпадъчните води да се изключат броя проби от мониторинг на фирмите, съгласно Наредба № 7/2000 г. Корекцията следва да се отрази и в справка № 13 „Отчет и разчет на броя проби на отпадъчни води, изискуеми съгласно разрешителното за заустване за 2019 г.“.                                                                                                                                                              | Представена е обосновка. Общият брой проби за качеството на отпадъчните води включва и броят проби, съгласно изискванията на Наредба № 7/2000 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представената обосновка <b>не се приема</b> . Не е извършена корекция, доколкото в броя проби за качеството на отпадъчните води се включват само изискуемите съгласно разрешителното за заустване за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3. Да се представи обосновка за липсата на данни за променлива wD44 Брой аварии поради структурно разрушаване на канала в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид отчетените данни за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ и/или променлива wD44 да се коригира. | Нанесена е корекция в приложената справка № 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Дружеството е коригирало данните, но същите не са обосновани. Коригираните данните за променлива wD44 Брой аварии поради структурно разрушаване на канала (29 бр.) не са отнесени към брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м, а към други оперативни ремонти за канализация в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“. Не са представени доказателства за извършената корекция. |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в                                                 | Нанесена е корекция в приложената справка № 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . В Справка № 2 са коригирани данните за брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения                                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                  | (променлива wD38a) - от 217 бр. на 7 бр. и за брой запущвания на СКО (променлива wD38b) - от 358 бр. на 13 бр. В Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ няма корекция - 216 бр. профилактики. Коригираните данни за променливи wD38a и wD38b са отнесени към брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО в Справка № 10. Не е представена обосновка и доказателства за извършената значителна корекция в данните.                                                                       |
| 1.5. Да се представи обосновка или се коригират данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променлива wA15 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, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“. | Нанесена е корекция в приложената справка № 2.                   | Извършената корекция <b>не се приема</b> . Променлива wA15 е коригирана (от 607 т.с.в. на 556 т.с.в.), но не е потвърдена от екранната снимка. Количеството, което е посочено (556 т.с.в) е за оползотворени утайки през 2018 г., а не през 2019 г., видно от приложената екранна снимка. Остава констатираното несъответствие в данните за количеството на оползотворената утайка през 2019 г., произведена преди 2019 г. (51 т.с.в.), посочени в Справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“ и тези в Справка № 2. |
| 1.6. Да се представят екранни снимки, верифициращи отчетените стойности на променливи wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатираните от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година, и оползотворени до края на отчетната година и wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество) след въвеждане в регистъра на данните за 2018 г.          | Представена е екранна снимка от регистъра на утайките.           | Представената екранна снимка от регистъра на утайките доказва отчетената стойност на променливата wA14 - 607 т.с.в. Стойността на променлива wA15 <b>не може да се докаже</b> от представената екранна снимка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.7. Да се извърши корекция на общите разходи за услугата доставяне на вода на потребителите, посочени в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ към ЕСРО, така че да съответстват на тези, посочени в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                             | Нанесена е корекция в приложената справка № 2., № 7.1. и № 17.   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.8. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, така че да съответстват на приходите от услуги (с ДДС) и приходите от начислени лихви за предоставени услуги, посочени в справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                         | Нанесена е корекция в приложената справка № 2.                   | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . Извършена е корекция, но коригираните данни (19 227 600 лв.) не съответстват на приходите от услуги (с ДДС) и приходите от начислени лихви за предоставени услуги, посочени в Справка № 2 "Отчет за приходи и разходи" към ЕСРО (19 303 028 лв.).                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.9. Да представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Вземания от клиенти и доставчици към края на годината, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Нанесена е корекция в приложената справка № 2.                   | ВиК операторът посочва, че е нанесена корекция, но такава <b>не е извършена</b> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.10. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 Вземания от клиенти и доставчици за предходната година, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                              | Нанесена е корекция в приложената справка № 2.                   | Дружеството е коригирало данните, но същите <b>не са обосновани</b> . Извършена е корекция (от 2 118 064 лв. на 2 229 064 лв.), но не е представена обосновка как е формирана стойността на вземанията, доколкото данните, посочени в Справка № 1 „Баланс“ към ЕСРО са 2 234 хил. лв.                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.11. Да се представят екранни снимки, верифициращи отчетените стойности на 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                                                                                                                                                                                                                   | Представени са екранни снимки от регистъра на водомерите на СВО. | Отчетените стойности на променливи iD45 и iD44 <b>не могат да бъдат доказани</b> от представените екранни снимки. Екранната снимка, верифицираща                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| година и iD44 - Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | стойността на променливата iD45 е от база данни - справка в Ексел. Представена е екранна снимка от регистъра на водомерите на СВО, доказваща наличието на част от изискуемите специфични характеристики, което е прието и отразено от работната група.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2. В справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ за ВС „Основна“ на ред 1.7 Продадена пречистена вода на друг ВиК оператор да се посочат количествата продадена вода на друг ВиК оператор, като корекцията на количествата на вход ВС „Основна“ да се отрази в съответните справки.                                                                                                              | Изпратени коригирани справки № 4 и № 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3. В справка № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2019 г.“ за ВС „Вода с непитейни качества“ да се посочат количества потребена ел. енергия.                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Представена обосновка - в имейл от 18.08.2020 г., който е екранна снимка на данните за ел. енергия за 2019 г., се намират стойностите за изразходвана ел. енергия за доставяне на вода с непитейни качества в таблицата на ред 382, колона EZ - 42,022 хил. кВтч. със заглавие - ниско напрежение условно чиста вода, което да се чете - ниско напрежение вода с непитейни качества. | В Справка № 9 „Отчет на потреблението на ел. енергия за 2019 г.“ за ВС „Вода с непитейни качества“ на ред 10 <i>Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"</i> не е посочено количеството потребена ел. енергия (в кВтч), а само стойност (в хил.лв.). Количеството потребена ел. енергия (в кВтч и в хил. лв.) е посочено на ред 55 <i>Изразходвана ел. енергия за услугата доставяне вода с непитейни качества</i> , като по този начин се сумира два пъти стойността на потребената ел. енергия. При попълване на модел за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ в Справка № 9 данните за потребена ел. енергия се попълват в графата за изразходвана ел. енергия за доставяне на вода на потребителите, а в модела за ВС „Основна“ се нанасят на ред 55 <i>Изразходвана ел. енергия за услугата доставяне вода с непитейни качества</i> . |
| 4. Да се представи обосновка за отчетените разходи за други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение, които са посочени само за услугата пречистване на отпадъчни води в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, доколкото по направление други оперативни ремонти, общо за услугите – разпределение се посочват разходи, подлежащи на разпределение между услуги и системи, съгласно принципите на ЕСРО. | Разпределението идва от административна дейност и спомагателна дейност и е отразено в коригирана справка № 10, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                          | Извършена е корекция, но отново на ред Други оперативни ремонти, общи за услугите са посочени разпределени разходи <b>само</b> за пречистване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 4.1. В справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ за ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“ да се посочи стойност на извършени ремонти.                                                                                                                                                                                                                                                                              | Данните са попълнени.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5. Да се представи коригирана справка №19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) за ВС „Основна“, като:<br>- се посочат само извършените за 2019 г. инвестиции за регулирана дейност в размер на 3 019 хил. лв. и се изключат инвестициите за нерегулирана дейност в размер на 3 хил. лв.<br>- инвестициите по направления се отчетат в съответствие със заведените инвестиции в сметка 207 Активи в процес на изграждане.         | Коригирана е справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) за ВС „Основна“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Корекцията на справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) за ВС „Основна“ се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 6. Да се представи коригирана справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, като отчетените 2 хил. лв. в направление Друго специализирано оборудване за канализация се посочат в направление Друго специализирано оборудване за водоснабдяване.                                                                                                                              | Коригирана е справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“.                                                                                                                                                                                                                                                                  | Корекцията на справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7. Да се представи коригирана справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО, като:<br>- в колона „постъпили през периода“ за регулирани услуги да се изключат инвестициите за нерегулирана дейност в размер на 3 хил. лв. и се посочат в колона Р „постъпилите през периода“ за нерегулирана дейност.<br>- в колона „трансфери“ за нерегулирана дейност се посочат                       | Коригирана е справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                             | Справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО е извършена корекция, като указанията <b>са изпълнени частично</b> . Завършените активи за нерегулирана дейност в размер на 3 хил.лв. са извадени от                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| заведените активи за нерегулирана дейност в размер на 3 хил. лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                      | регулираните услуги, но не са посочени в колона „трансфери“ за нерегулирана дейност.                                                                                                                           |
| 8. Да се представи коригиран „Годишен отчет за изпълнение на бизнес план за развитие на дейността на „Вик“ ООД, гр. Враца като Вик оператор за 2019 г.“, като информацията в раздел II, т.5. „Анализ на целите на инвестиционната програма и нейния ефект върху подобряване качеството на Вик услугите“ съответства на отчетните за годината инвестиции.                                                                                                                                                         | Коригиран е раздел II, т. 5. от „Годишен отчет за изпълнение на бизнес плана за развитие на дейността на „Вик“ ООД гр. Враца като Вик оператора за 2019 г.“.                                         | Корекцията в раздел II, т. 5. от „Годишен отчет за изпълнение на бизнес плана за развитие на дейността на „Вик“ ООД гр. Враца като Вик оператора за 2019 г.“ се приема.                                        |
| 9. Да се представят коригирани справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, като разходите за провизии в размер на 174 хил.лв. се премахнат от разходите за регулирана дейност (услугата доставяне на вода) в справка № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и се посочат в колона Непризнати разходи в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                             | Коригирани са справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                        | Корекцията на справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО се приема.                                                                                                        |
| 10. Да се представят коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО за трите системи в съответствие със сумата от справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги“ за дружеството от модела за Разпределение за ВС друг Вик оператор 2019 г.                                                                          | Коригирани са справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО за трите системи. | Корекцията на справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО за трите системи се приема. |
| 11. Да се представи доказателство за отстраняването на констатираната грешка във фактура № 4000006825 от 30.04.2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представено е издадено кредитно известие от 30.09.2020 г.                                                                                                                                            | Приема се за сведение.                                                                                                                                                                                         |
| 12. Да се представи обосновка относно разликата в количествата продадена вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, посочени в справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества през 2019 г.“ (ВС Доставяне на вода на друг Вик оператор) от отчетния доклад за изпълнението на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца спрямо представените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София фактури за закупена вода от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца. | Издадената фактура № 5000415665/22.01.2020 г. за продадена вода на „Вик“ ЕООД, гр. София е за количества вода отчетени през месеците ноември и декември 2019 г., и януари 2020 г.                    | Представената обосновка се приема за сведение, като за в бъдеще количествата продадена вода следва да се отчитат за отчетната календарна година.                                                               |

### Проверка на прилагани цени на Вик услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | Враца          | 3               | 3           | д, о, п           |
| 2 | Бяла Слатина   | 4               | 4           | д, о, п           |
| 3 | Козлодуй       | 4               | 4           | д, о, п           |
| 4 | Мездра         | 4               | 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 3.2

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

От представените копия на фактури от системата за фактуриране на произволно избрани битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители се установи правомерно инкасиране на предоставяните услуги.

### Размер на коефициент $Q_p$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |            |            |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет     | Отчет      | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ел.енергия                                                     | 105        | 654        | 549                            | 86                  | 19                                | 1 775                                     | 6,3099%       |
| трудова възнаграждения                                         | 73         | 0          | -73                            | 0                   | 73                                |                                           |               |
| социални и здравни осигуровки                                  | 20         | 0          | -20                            | 0                   | 20                                |                                           |               |
| <b>ОБЩО</b>                                                    | <b>198</b> | <b>654</b> | <b>456</b>                     | <b>86</b>           | <b>112</b>                        |                                           |               |

През 2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца е извършило разходи за експлоатация ПСОВ Враца след извършена Реконструкция на станцията, включена в бизнес плана на дружеството като нова дейност.

В представената справка Разходи Qp 2019 г. за разходите за нови обекти, включени в коефициента Qp за Реконструкция на ПСОВ Враца са посочени разходи на обща стойност 654 хил.лв., като в тази сума погрешно са включени и разходи за амортизации в размер на 568 хил. лв. В тази връзка признатите разходи за нови обекти, включени в коефициента Qp, се признават в размер на 86 хил. лв. за електроенергия.

*Размер на коефициент Qi по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.*

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 7 667                                             | 7 095                                                    | -572                                                     | 93%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 1 177                                             | 1 476                                                    | 299                                                      | 125%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 6 490                                             | 5 618                                                    | -871                                                     | 87%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 1 269                                             | 231                                                      | -1 038                                                   | 18%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 858                                               | 9                                                        | -849                                                     | 1%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 411                                               | 221                                                      | -190                                                     | 54%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 1 302                                             | 751                                                      | -551                                                     | 58%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 222                                               | 655                                                      | 433                                                      | 295%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 080                                             | 96                                                       | -984                                                     | 9%         |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 27                                                | 44                                                       | 17                                                       | 163%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 3                                                 | 4                                                        | 1                                                        | 133%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 24                                                | 40                                                       | 16                                                       | 167%       |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>10 265</b>                                     | <b>8 120</b>                                             | <b>-2 145</b>                                            | <b>79%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. (потвърдено с решение № БП-Ц-7 от 03.10.2019 г.), в сила от 01.12.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец), а инвестициите

за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 5 085                                                        | 5 593                                                              | 509                                                                | 110%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 674                                                          | 981                                                                | 308                                                                | 146%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 4411                                                         | 4612                                                               | 201                                                                | 105%       |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 668                                                          | 196                                                                | -473                                                               | 29%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 384                                                          | 7                                                                  | -377                                                               | 2%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 284                                                          | 188                                                                | -96                                                                | 66%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 935                                                          | 490                                                                | -444                                                               | 52%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 118                                                          | 412                                                                | 293                                                                | 348%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 816                                                          | 79                                                                 | -738                                                               | 10%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 19                                                           | 44                                                                 | 25                                                                 | 235%       |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 2                                                            | 4                                                                  | 2                                                                  | 192%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 17                                                           | 40                                                                 | 23                                                                 | 240%       |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>6 707</b>                                                 | <b>6 323</b>                                                       | <b>-383</b>                                                        | <b>94%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                          | Доставяне ВС Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                                | 1 529                | 179          | 180          | 6                      | 0                      | -                      | -                      | 1 894         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                     | 13 070               | 1 107        | 1 775        | 66                     | 17                     | -                      | -                      | 16 035        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                         | <b>14 599</b>        | <b>1 285</b> | <b>1 954</b> | <b>72</b>              | <b>18</b>              | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>17 929</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                               | 308                  | -377         | 293          | 2                      | 0                      | -                      | -                      | 226           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                                | 201                  | -96          | -738         | 23                     | 0                      | -                      | -                      | -609          |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 0,00%         |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | 3,398%        |
| <b>Коефициент <math>Q_i</math> - общо</b>                                                                                         |                      |              |              |                        |                        |                        |                        | <b>3,398%</b> |

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 8

| 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                               | 10%                                            | 3                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Регистър на активите                                                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 10%                                            | 3                                     | 3                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Регистър на аварияте                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| 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 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 92%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 83%                                      | 2                               | 93%                                            | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 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                    | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | не експлоатира ПСПВ                    | -                                             | -                  | -                                        | -                               | -                                              | -                                     | -                                                    | -                                                           | -                   |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 33%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| 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                               | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 9

| ПК   | Параметър                                                  | Ед. мярка | Стойност 2019 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%           | 99,57%  | -0,07%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %         | 96,01%           | 100,00% | 4,16%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                  |         |         |         |    |    |                                |    |                        |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|---------|----|----|--------------------------------|----|------------------------|
| ПК26                                     | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 96,00%  | 99,07%  | 3,20%   | Да | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК2в                                     | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК3                                      | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,121   | 0,121   | 0,41%   | Да | Да | Регистър на аварии             | Не | -                      |
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 13,990  | 11,316  | 23,64%  | Да | Да | БД измерени кол. вход ВС       | Не | -                      |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 64,68%  | 62,01%  | 4,31%   | Да | Да | БД измерени кол. вход ВС       | Не | -                      |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 51,835  | 71,242  | -27,24% | Не | Да | Регистър на аварии             | Не | -                      |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 59,12%  | 40,00%  | -32,34% | Не | Да | БД контр. разх. и дейта логери | Не | -                      |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 63,26%  | 55,90%  | -11,63% | Не | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 52,85%  | 51,97%  | -1,67%  | Не | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 94,44%  | 96,80%  | 2,50%   | Да | Не | -                              | Да | iD97<br>iD96           |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 83,386  | 17,376  | 379,89% | Да | Да | Регистър на аварии             | Да | wD44<br>wD38a<br>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          | 0,492   | 0,613   | -19,74% | Не | Да | БД измерени кол. вход ВС       | Не | -                      |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,220   | 0,374   | -41,29% | Не | Да | БД колич. вход ПСОВ            | Не | -                      |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 100,00% | 91,60%  | -8,40%  | Не | Не | -                              | Да | wA15                   |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 1,87%   | 2,05%   | 9,63%   | Да | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                | 2,47%   | 2,54%   | 2,83%   | Да | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,100   | 1,053   | -4,21%  | Не | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,141   | 0,766   | -32,87% | Не | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,080   | 0,516   | -52,27% | Не | Не | -                              | Не | -                      |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                | 87,87%  | 91,26%  | 3,86%   | Да | Не | -                              | Да | iG99<br>iG98<br>iG97   |
| ПК12д                                    | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | %                | 9,09%   | 9,55%   | 5,06%   | Да | Да | Регистър водомери СВО          | Не | -                      |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 66,90%  | 37,89%  | -43,36% | 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% | 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     | 4,429   | 4,095   | 8,16%   | Да | Да | БД персонал                    | Не | -                      |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 10,036  | 7,749   | 29,51%  | Да | Да | БД персонал                    | Не | -                      |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                  |         |         |         | 19 | 12 |                                | 4  |                        |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                  |         |         |         | 11 |    |                                |    |                        |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 19 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 7 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК3, ПК4а, ПК4б, ПК9, ПК12д, ПК15а и ПК15б**. В допълнение за **ПК8, ПК9, ПК12г** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 11 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 5 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са

достоверни: **ПК5, ПК6, ПК11а, ПК11б, ПК12е**. В допълнение за **ПК11в** 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 надежността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 10

| 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     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 1     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 1                        | 1     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| 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             | 2          | 2             | средно              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 1                        | 1     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| 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     | 2             | 2          | 2             | средно              |
| 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             | 2          | 2             | средно              |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 1                        | 1     | 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     | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е

представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | Изпълнен ие на одобрена стъпка (ПИн), % | Оценка на изпълнени е ПК без аномалии | Оценка на изпълнени е с оценени аномалии | Оценка на изпълнение П с влияние оценка качество на информацията |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                          |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                         |                                       |                                          |                                                                  |
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабителни услуги                                 | 99,62%         | 99,64%           | 99,57%  | 99,36%        | 99,68%         | -0,02%                 | 0,05%               | -250,00%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 96,01%         | 96,01%           | 100,00% | 95,00%        | 96,00%         | 0,00%                  | -3,99%              | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 96,00%         | 96,00%           | 99,07%  | 95,00%        | 96,00%         | 0,00%                  | -3,07%              | 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%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,121          | 0,121            | 0,121   | 0,119         | 0,121          | 0,00                   | 0,00                | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 14,323         | 13,990           | 11,316  | 14,503        | 13,273         | 0,33                   | 3,01                | 903,21%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 65,03%         | 64,68%           | 62,01%  | 65,61%        | 63,57%         | 0,35%                  | 3,02%               | 862,86%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 53,493         | 51,835           | 71,242  | 48,447        | 48,483         | 1,66                   | -17,75              | -1070,24%                               | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК6   | Налигане във водоснабителната система                                    | 50,68%         | 59,12%           | 40,00%  | 0,00%         | 70,11%         | -8,44%                 | 10,68%              | -126,54%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 62,49%         | 63,26%           | 55,90%  | 56,22%        | 64,77%         | -0,77%                 | 6,59%               | -855,84%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 52,27%         | 52,85%           | 51,97%  | 51,73%        | 54,00%         | -0,58%                 | 0,30%               | -51,72%                                 | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 94,44%         | 94,44%           | 96,80%  | 98,33%        | 94,44%         | 0,00%                  | -2,36%              | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 86,207         | 83,386           | 17,376  | 112,593       | 70,231         | 2,82                   | 68,83               | 2439,69%                                | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                 |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,000          | 0,000            | 0,000   | 0,000         | 0,000          | 0,000                  | 0,000               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,493          | 0,492            | 0,613   | 0,504         | 0,479          | 0,00                   | -0,12               | -9975,00%                               | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,220          | 0,220            | 0,374   | 0,149         | 0,220          | 0,0000                 | -0,1546             | 0,00%                                   | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 100,00%        | 100,00%          | 91,60%  | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 8,40%               | 0,00%                                   | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,94%          | 1,87%            | 2,05%   | 2,05%         | 1,76%          | 0,07%                  | -0,11%              | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 2,82%          | 2,47%            | 2,54%   | 3,88%         | 1,76%          | 0,35%                  | 0,28%               | -                                       | -                                     | добро                                    | добро                                                            |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,092          | 1,100            | 1,053   | 1,004         | 1,117          | -0,01                  | 0,04                | -486,08%                                | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,132          | 1,141            | 0,766   | 1,290         | 1,162          | -0,01                  | 0,37                | -3728,57%                               | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,065          | 1,080            | 0,516   | 1,531         | 1,101          | -0,02                  | 0,55                | -3639,07%                               | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 87,77%         | 87,87%           | 91,26%  | 85,74%        | 88,89%         | -0,10%                 | -3,49%              | 3490,00%                                | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 8,88%          | 9,09%            | 9,55%   | 8,19%         | 14,04%         | -0,21%                 | -0,67%              | 319,05%                                 | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                 |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 66,07%         | 66,90%           | 37,89%  | 40,35%        | 68,84%         | -0,83%                 | 28,18%              | -3395,18%                               | пълно изпълнение                      | пълно изпълнение                         | пълно изпълнение                                                 |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабителната система                              | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 34,51%        | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 28,57%        | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                 | добро                                    | добро                                                            |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 4,431          | 4,429            | 4,095   | 4,381         | 4,426          | 0,00                   | 0,34                | 23971,43%                               | добро                                 | добро                                    | пълно изпълнение                                                 |

|       |                                                              |       |        |       |       |        |       |      |   |   |       |                |
|-------|--------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|------|---|---|-------|----------------|
| ПК156 | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване | 9,330 | 10,036 | 7,749 | 6,843 | 10,012 | -0,71 | 1,58 | - | - | добро | пълно изпълнен |
|-------|--------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|------|---|---|-------|----------------|

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 12

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 95,00%        | 96,01%           | 100,00% | 96,00%         | -1,01%                | -5,00%              | 495,05%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 59,12%           | 40,00%  | 70,11%         | -59,12%               | -40,00%             | 67,66%                                 | средно                               | средно                                     | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 2,05%         | 1,87%            | 2,05%   | 1,76%          | 0,18%                 | 0,00%               | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 3                        | лошо                     | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 85,74%        | 87,87%           | 91,26%  | 88,89%         | -2,13%                | -5,52%              | 259,15%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 40,35%        | 66,90%           | 37,89%  | 68,84%         | -26,55%               | 2,46%               | -9,27%                                 | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                           | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 0,30%        |

## 2. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 17.09.2020 г. до 24.09.2020 г., е подписан Протокол от 24.09.2020 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 22.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-37-19/16.11.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри регистър на активи, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                               |
| I.1          | 2. Дружеството да внедри ГИС с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                               |
| I.2          | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър на аварии за липсващите специфични характеристики.                                                                                                                                                                    |
| I.2          | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                       |
| I.3          | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация вна ЛИК за питейни и отпадъчни води за липсващите специфични характеристики.                                                                                                                                                     |
| I.3          | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на ЛИК за питейни и отпадъчни води, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни. |



|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.4  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър на оплаквания от потребители за липсващите специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| I.4  | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                                                       |
| I.4  | 3. Дружеството да отчита коректно стойността на променлива iF99, съгласно т. 39 от Указания НРВКУ „Множество оплаквания по един и същи проблем се смятат за отделни оплаквания.“                                                                                                                                                                                                |
| I.5  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в регистър за утайките от ПСОВ за липсващите специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.5  | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                                                       |
| I.5  | 3. Дружеството да отчита коректно стойността на променлива wA14 в изискуемата мерна единица.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| I.6  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в Регистър на водомерите на СВО за липсващите специфични характеристики като създаде възможност за генериране на справки за определени периоди.                                                                                                                                                                                  |
| I.6  | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                                                       |
| I.7  | 1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата за отчитане и фактуриране, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                             |
| I.8  | 1. Дружеството да въведе и поддържа информация в базите данни с измерените количества вода на вход ВС/ПСПВ и регистъра с измерените количества вода на вход ПСОВ за липсващите специфични характеристики.                                                                                                                                                                       |
| I.8  | 2. Да въведе официални процедури за начина и реда на поддържане на базите данни с измерените количества вода на вход ВС/ПСПВ и регистъра с измерените количества вода на вход ПСОВ, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                 |
| I.9  | 1. Дружеството да внедри БД за контролни разходимери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.10 | 1. Дружеството да внедри БД за неизмерена законна консумация с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.11 | 1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за ел.енергия, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                                         |
| I.11 | 2. Да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики, включително за произведена ел.енергия от собствени източници.                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.13 | 1.ВиК операторът следва да въведе и поддържа цялата информация за персонала във внедрения регистър, като създаде възможност за генериране на справка за променливи B1 и wB1.                                                                                                                                                                                                    |
| I.13 | 2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                                                       |
| IV.1 | 1. ВиК операторът да поддържа схеми и чертежи за линейните обекти от ВиК мрежата.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1 | 2. ВиК операторът да въвежда коректно информацията за всички създадени реквизити в работните карти за оперативни ремонти, в т.ч. ед. цена на използваните материали, кореспондираща на искането за отпускане на материали и даваща отражение на формираната стойност в КСС и технически характеристики на вложени материали (площ изкоп, настилка, обратна засипка, дълбочина). |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да отчита и отнася текущо всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти 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.                                                                                       |
| IV.1 | 4. При създаване на уникален номер за всеки обект от ремонтната програма, по който се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, да се осигурява възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводната програма.                                                                                      |
| IV.1 | 5. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| V.1  | 1. ВиК операторът да отчита за регулаторни цели в дебитния и кредитния оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ ДА със стойност под прага на същественост и да ги включва в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана.                                                          |
| V.1  | 2. ВиК операторът да завежда за регулаторни цели в дебитните обороти по сметките от група 20 „ДМА“ и група 21 „ДНА“ всички дълготрайни активи включително и активи със стойност под прага на същественост, които да съответстват на Кредитният оборот на сметка 207 Активи в процес на изграждане.                                                                              |
| V.1  | 3. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.                                                |
| V.3  | 1. ВиК операторът за регулаторни цели да включва дълготрайни активи със стойност под прага на същественост определен в счетоводната политика на дружеството в групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални активи“ и в „Амортизационния план за регулаторно счетоводство“.                                                                           |
| VI.1 | 1. Дружеството да създаде сметки за Разходи за присъединяване по услуги, където да отчита разходите за присъединяване отделно от разходите за регулирани услуги доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.                                                                                                                                     |
| VI.1 | 2. Дружеството да отчита разходите за текущ и аварийен ремонт към установените счетоводни сметки за разходи за текущ и аварийен ремонт.                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.1 | 3. Дружеството да отчита разходите за индивидуални приходни водомери в нерегулирана дейност, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                     |
| VI.1 | 4. Дружеството за регулаторни цели да отчита като инвестиции ДА със стойност под прага на същественост приета в счетоводната политика на дружеството, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                            |
| VI.1 | 5. Дружеството да отчита хонорари по граждански договори в установените счетоводни сметки 604 03 „Суми по граждански договори и хонорари“, съгласно Правилата към ЕСРО.                                                                                                                                                                                                         |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VI.1  | 6. Дружеството да отчита разходите за такси, в аналитично установени счетоводни сметки 606 – „Други данъци и такси“.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.1  | 7. Дружеството да не отчита в сметки други на други разходи по ВиК услуги непризнати разходи за регулаторни цели, както следва: разходи за ДДС от брак на СМЦ, липси при извършена инвентаризация, глоби и държавни вземания и други непризнати разходи. Непризнатите разходи за регулаторни цели се отчитат единствено в справка 7 „Разходи“ колона „Непризнати разходи“ от отчета по ЕСРО. |
| VI.4  | 1. Преките разходи за язовир Студена да се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода с непитейни качества, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                          |
| VI.4  | 2. Разходите за административна и спомагателна дейност да се разпределят между нерегулирана дейност и регулирани услуги с коефициенти, определени на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                               |
| VI.4  | 3. Разходите за административна и спомагателна дейност отделени за услугата доставяне на вода да се разпределят между водоснабдителните системи (с питейни и непитейни качества) с коефициенти, определени на база количества вода на вход ВС, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                |
| VIII. | 1. Сключените със стопанските потребители договори по Наредба № 7/2000 г. за условията и реда за зауставане на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места. следва да бъдат актуализирани в съответствие с действащата нормативна уредба за регулаторния период 2017-2021 г., включително с Указания НРЦВКУ.                                                |
| VIII. | 2. ВиК операторът да извършва анализ на отпадъчните води по показателя БПК <sub>5</sub> съгласно изискванията на нормативната уредба.                                                                                                                                                                                                                                                        |

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

Таблица 1.1

| Препоръки |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Становище на дружеството | Становище на работната група                                                                                           |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.2       | <b>Регистър на аварийите</b><br>2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                                   | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |
| I.3       | <b>Регистри на лабораторни изследвания за качеството на питейните и отпадъчните води</b><br>2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на ЛИК за питейни и отпадъчни води, 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. | -                        | ВиК операторът е представил процедури за начина и реда на поддържане на регистрите на ЛИК за питейни и отпадъчни води. |
| I.4       | <b>Регистър на оплаквания от потребители</b><br>2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                   | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |
| I.5       | <b>Регистър за утайките от ПСОВ</b><br>2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                            | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |
| I.6       | <b>Регистър на водомери на СВО</b><br>2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                                                             | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |
| I.7       | <b>Система за отчитане и фактуриране</b><br>1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на системата за отчитане и фактуриране, 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.                                             | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |
| I.11      | <b>База данни за изразходваната електрическа енергия</b><br>1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за ел.енергия, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                         | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |
| I.13      | <b>База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора</b><br>2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра, с описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.) и механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни.                                   | -                        | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.                                     |

|                                                                                           |   |                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------|
| Констатация на КЕВР относно База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване | - | ВиК операторът е представил процедура за начина и реда на поддържане на регистъра. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------|

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.1. Да се представи обосновка относно отчетения равен брой за променливи С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iЕ6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Данните са коригирани. Променлива С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения и iЕ6 Общ брой водомери на СВО не са равен брой.                                                                                                                    | <b>Не е извършена корекция.</b> Стойността на променлива С24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения (59 510 бр.) е равна на стойността на променлива iЕ6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) (59 510 бр.). |
| 1.2. Да се коригират данните за променлива iD44 (59 510 бр.) като се посочи единствено общ брой на водомери на СВО, които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип. За достоверността на коригираната стойност на iD44 да се представят доказателства (екранна снимка от ПП Инкасо, списък на водомерите на СВО в техническа и метрологична годност, др.)                                                                                                                                                                                      | Променливата iD44 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип, е представена в КЕВР за ВиК активи - отчет 3-то тримесечие 2020 г. Приложени са екранни снимки.          | <b>Не е извършена корекция.</b> Приложените екранни снимки са нечетливи - не се установява от кой програмен продукт са, както и какви стойности са посочени.                                                                   |
| 1.3. Да се представи становище за липсата на оползотворяване на произведените утайки, като се посочи установено ли е наличие на арсен в произведените утайки през 2018 и 2019 г., както и какви действия е предприело дружеството с цел отстраняване причините за невъзможност за оползотворяване на произведените утайки.                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Не е представено становище.</b>                                                                                                                                                                                             |
| 1.4. Да се коригира стойността на променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество) в съответствие с данните от представената екранна снимка.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Не е извършена корекция.</b>                                                                                                                                                                                                |
| 1.5. Да се представи становище относно отчетения висок процент влажност на произведените утайки - 95% за 2018 г. и 93% за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Не е представено становище.</b>                                                                                                                                                                                             |
| 1.6. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“. | Относно разминаването в данните за променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата доставяне на вода на потребителите, разликата е в сумата на лихвите, които не се отразяват в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                             |
| 1.7. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга отвеждане на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“.   | Относно разминаването в данните за променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга отвеждане на отпадъчните води, разликата е в сумата на лихвите, които не се отразяват в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“.     | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                             |
| 1.8. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG1c Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга пречистване на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“. | Относно разминаването в данните за променлива iwG1c Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга пречистване на отпадъчните води, разликата е в сумата на лихвите, които не се отразяват в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“.   | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                             |
| 1.9. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Не е извършена корекция.</b> Не е представена обосновка.                                                                                                                                                                    |
| 1.10. Да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Допусната е техническа грешка. Сумата на вземанията от потребители и доставчици за текущата година са 2 777 хил. лв., а не 3 772                                                                                                                        | Представената обосновка се приема. Дружеството е коригирало данните за                                                                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | хил. лв.                                                                                                                                                                                            | променлива iG98 (2 772 хил. лв. с вкл. ДДС), но коригираните данни не съответстват на данните от справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО (3 125 хил. лв. с вкл. ДДС), тъй като на ред вземания от доставчици некоректно са посочени вземания от асоциирани предприятия в размер на 353 хил. лв.                                                                                                                 |
| 1.11. Да се коригират данните за променлива iG97 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                      | Сумата е вярна. Вземанията и задълженията от потребители и доставчици за предходната година са 4 764 хил. лв. Сумите са потвърдени в Годишен финансов отчет за 2019 г. от одитор.                   | Представената обосновка се приема, но данните за променлива iG97 (4 764 хил. лв. с ДДС) не съответстват на данните от справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО (4 882 хил. лв. с ДДС), тъй като на ред вземания от доставчици некоректно са посочени вземания от асоциирани предприятия в размер на 118 хил. лв.                                                                                                 |
| 1.12. Да се коригират данните за променлива iF99 Общ брой на оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период в съответствие с данните от представената екранна снимка от регистър на оплаквания от потребители.                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                     | <b>Не е извършена корекция.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.13. Да се представи становище относно увеличената стойност на „брой водомери, монтирани на СВО“, предвид липсата на новоприсъединени потребители към водопроводната мрежа.                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                     | ВиК операторът <b>не е представил</b> обосновка относно увеличената стойност за „брой водомери, монтирани на СВО“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като дейностите по отстраняване на запушванията на канализационната мрежа и по отстраняване на скоковете на СКО се отчетат в направление „профилактика (почистване, продухване, други)“, а не в направление „ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м“ и направление „ремонт на СКО“.                            |                                                                                                                                                                                                     | <b>Не е извършена корекция.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3. Да се представи коригирана справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“ като данните се коригират в съответствие с данните, представени в справка № 14.1 „Произведени и оползотворени утайки за всяка ПСОВ през 2019 г.“ и данните от екранната снимка.                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                     | <b>Не е представена коригирана</b> справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4. За ВС „Студена непитейна вода да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се представят данни за променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите. |                                                                                                                                                                                                     | За ВС „Студена непитейна“ <b>не е представена коригирана</b> справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“                                                                                                                                                        |
| 5. ВиК операторът да коригира справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като включи дълготрайни активи със стойност под прага на същественост определена в счетоводната политика на дружеството в направление „Стопански инвентар“ от инвестиционната програма в размер на 34,3 хил.лв.                                                   | Представена е коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ в размер на 38,5 хил. лв.                                                                                        | Приема извършената корекция на справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС основна и за ВС доставяне на вода с непитейни качества, като са включени дълготрайни активи със стойност под прага на същественост, определена в счетоводната политика на дружеството, в направление „Стопански инвентар“ от инвестиционната програма в размер на 38,5 хил.лв. |
| 6. Дружеството да представи коригирани справки № 5.1 - № 5.4 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план и Амортизационен план на корпоративни активи за регулаторни цели със заведени в                                                                                                 | Представяме коригирани справки № 5.1, № 5.2, № 5.3, № 5.4 от отчета по ЕСРО, справка № 20 „Амортизационен план“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план и „Амортизационен план на | Приема извършената корекция на справки № 5.1 - № 5.4 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, справка № 20 „Отчет на амортизационния план на                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| групи 20 „Дълготрайни материални активи“ активи под прага на същественост определен в счетоводната политика на дружеството в размер на 34,3 хил.лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | корпоративните активи“ с включени активи под прага на същественост в счетоводната политика на дружеството в размер на 38,5 хил. лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | дълготрайните активи“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 7. Вик операторът да представи коригирани: справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, както и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО като:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Отчетените като разход ДМА под прага, дружеството ги сторнира и предоставя нови справки за разходите по услуги, а именно Справка Разходи за услугите доставка, отвеждане, пречистване и нерегулирана, а също така и Справка Разходи за ВС Студена непитейна. Корегираната сума е в размер на 38,5 хил.лв. Отчетените 1,4 хил. лв за индивидуални приходни водомери в сметка 6011110 са сторнирани и насочени към нерегулираната дейност. Разпределението на разходите е без тях.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Представените от дружеството коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план, както и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО <b>не се приемат</b> , тъй като не са приспаднати коректно ДМА под прага на същественост от регулираната дейност в размер на 22 хил. лв. Същите неправилно са коригирани в нерегулираната дейност. |
| 7.1. Изключи от преките разходи отчетените като разход ДА със стойност под прага същественост в размер на 34 хил. лв.; отчетените индивидуални приходни водомери за нерегулирана дейност в размер на 1,4 хил. лв. и непризнати разходи в размер на 5,7 хил. лв. (4 хил. лв. от глоби държавни вземания; 1,2 хил. лв. от ДДС брак на СМЦ; 0,532 хил. лв. от липси при извършена инвентаризация).                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 7.2. Да попълни към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ таблици Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за Вик операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг Вик оператор“ за 2019 г. като извърши разпределението на разходите за АСД съгласно правилата на ЕСРО на база преки разходи между регулирана и нерегулирана дейност, за регулирана дейност на база преки разходи по услуги и между услугата доставяне на вода на потребителите и доставяне на вода за непитейни качества на база количества на вход ВС. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 7.3 Общите разходи в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО трябва да съответстват на таблица Разпределение на разходите по услуги и системи в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 8. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 2 за стопанските потребители: „Колбасо“ ООД, „Прим“ ООД, „Ветпром“ АД, „Вланел“ ООД и „Галко“ АД.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Съгласно чл.17 от Договорите за заустване на производствени отпадъчни води, същите се степенуват по замърсеност по отношение на БПК5, ХПК, неразтворени вещества, азот амониев и фосфати (като фосфор).<br>- Фирма „Прим“ се инкасира по втора степен на замърсеност заради получена стойност от анализ на отпадъчните води на Общ фосфор 2,21 mg/L (Нормите за втора степен, съгласно договора е 2-10 mg/L);<br>- Фирма „Вланел“ е прекатегоризирана от първа във втора степен на замърсеност, заради получени многократни стойности от анализ на отпадъчните води на показател Общ фосфор, отговарящи на втора степен на замърсеност;<br>- Фирма „Галко“ АД, се инкасира по втора степен на замърсеност, заради получени стойности от анализ на отпадъчните води по показател „Неразтворени вещества“- 53.0 mg/dm3 (Протокол от изпитване №744/12.12.2019 г.).<br>- Фирма „Колбасо“, се инкасира по втора степен на замърсеност заради получени стойности от анализ на отпадъчните води по показател „Неразтворени вещества“ от 53,4 mg/dm3. | <b>Обосновката на дружеството се приема за информация.</b><br>Налични са договори по Наредба №7/2000 г. от: 19.05.2016 г. с „Колбасо“ ООД и 18.05.2015 г. с „Прим“ ООД, като същите не отговарят на изискванията на т.12.1 и т.12.2 от Указания НРЦВКУ, респективно договорите следва да бъдат изменени и приведени в съответствие с нормативните и регулаторни изисквания.                                                                                 |
| 9. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 2 за стопанския потребител „Автоком“ ООД.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Фирма „Автоком“ се инкасира по втора степен на замърсеност, заради получена стойност от анализа на отпадъчните води по показател „Неразтворени вещества“ от 86,2 mg/dm3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Обосновката на дружеството се приема за информация.</b><br>Наличен е договор по Наредба №7/2000 г. от 30.06.2015 г. с „Автоком“ ООД, който не отговаря на изискванията на т.12.1 и т.12.2 от Указания НРЦВКУ, респективно договорите следва да бъдат изменени и приведени в съответствие с нормативните и регулаторни изисквания.                                                                                                                        |
| 10. Да се представи фактура за предоставени Вик услуги за 2019 г. на ЕТ „Росица Попова“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Не е представена фактура.</b><br>Сключеният договор по Наредба №7/2000 г. от 30.06.2017 г. не                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|  |  |                                                                                                                                                                                     |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | отговаря на изискванията на т.12.1 и т.12.2 от Указания НРЦВКУ, респективно договорите следва да бъдат изменени и приведени в съответствие с нормативните и регулаторни изисквания. |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | Гр. Перник     | 11              | 12          | д, о, п           |
| 2 | Гр. Батановци  | 6               | 6           | д, о, п           |
| 3 | Гр.Радомир     | 8               | 15          | д, о, п           |
| 4 | Гр. Земен      | 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 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Стопански и други промишлени потребители                       | ВиК операторът инкасира проверените стопански и промишлени предприятия по цена за услугата пречистване на отпадъчни води със степени на замърсеност въз основа на сключени договори по Наредба №7/2000 г. които не отговарят на изискванията на т.12.1 и т.12.2 от Указания НРЦВКУ, респективно договорите следва да бъдат изменени и приведени в съответствие с нормативните и регулаторни изисквания. |

### Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| разходи по фактуриране съгл. Общите<br>условия                      | 48     | 0     | -48                            | 0                   | 48                                | 7 657                                     | 0,6269%       |
| ОБЩО                                                                | 48     | 0     | -48                            | 0                   | 48                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| разходи по фактуриране съгл. Общите<br>условия                      | 20     | 0     | -20                            | 0                   | 20                                | 687                                       | 2,9112%       |
| ОБЩО                                                                | 20     | 0     | -20                            | 0                   | 20                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| разходи по фактуриране съгл. Общите<br>условия                      | 48     | 0     | -48                            | 0                   | 48                                | 1 321                                     | 3,6336%       |
| ОБЩО                                                                | 48     | 0     | -48                            | 0                   | 48                                |                                           |               |

През 2019 г. дружеството не е извършило разходи за нова дейност - отпечатване и доставяне на фактури на потребителите.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи, като въз основа на представено становище след връчен констативен протокол са извършени корекции:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 1 194                                             | 1 934                                                    | 740                                                      | 162%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 121                                               | 630                                                      | 509                                                      | 521%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 1 073                                             | 1 304                                                    | 231                                                      | 122%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 99                                                | 272                                                      | 173                                                      | 274%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 24                                                | 134                                                      | 110                                                      | 559%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 75                                                | 138                                                      | 63                                                       | 184%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 330                                               | 33                                                       | -297                                                     | 10%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 163                                               | 17                                                       | -146                                                     | 11%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 167                                               | 15                                                       | -152                                                     | 9%          |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 0                                                 | 30                                                       | 30                                                       | 0%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 2                                                        | 2                                                        | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 0                                                 | 28                                                       | 28                                                       | 0%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>1 623</b>                                      | <b>2 269</b>                                             | <b>646</b>                                               | <b>140%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г., в сила от 01.09.2017 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (4 месеца), а инвестициите за 2018-2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 951                                                          | 1 456                                                              | 505                                                                | 153%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 112                                                          | 417                                                                | 305                                                                | 371%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 839                                                          | 1 039                                                              | 200                                                                | 124%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 68                                                           | 165                                                                | 97                                                                 | 244%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 11                                                           | 52                                                                 | 41                                                                 | 474%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 57                                                           | 113                                                                | 56                                                                 | 199%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 221                                                          | 20                                                                 | -201                                                               | 9%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 95                                                           | 12                                                                 | -83                                                                | 13%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 125                                                          | 8                                                                  | -118                                                               | 6%          |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 0                                                            | 30                                                                 | 30                                                                 | 0%          |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 2                                                                  | 2                                                                  | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 0                                                            | 28                                                                 | 28                                                                 | 0%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>1 240</b>                                                 | <b>1 671</b>                                                       | <b>432</b>                                                         | <b>135%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречиства-<br>не | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 418                        | 128        | 75               | 6                            | -                            | -                            | -                            | 627           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 7 657                      | 687        | 1 321            | 278                          | -                            | -                            | -                            | 9 944         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>8 075</b>               | <b>815</b> | <b>1 397</b>     | <b>284</b>                   | -                            | -                            | -                            | <b>10 571</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 305                        | 41         | -83              | 2                            | -                            | -                            | -                            | 264           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 200                        | 56         | -118             | 28                           | -                            | -                            | -                            | 167           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |                  |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |                  |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                           |                            |            |                  |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |

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 8

| 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                                                  | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 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                               | 82%                                            | 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                               | 92%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 50%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 83%                                      | 3                               | 79%                                            | 2                                     | 3                                                    | 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                               | 71%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 86%                                            | 1                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 86%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |



|                                                                       |           |   |    |      |   |     |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|------|---|-----|---|---|---|---------------------|
| 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 | 67% | 2 | 2 | 2 | средно              |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 100% | 2 | 90% | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 9

| ПК    | Параметър                                                                | Ед. мярка        | Стойност 2019 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                                | %                | 99,34%           | 98,37%  | -0,98%      | Да                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                | 98,80%           | 100,00% | 1,21%       | Да                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 98,61%           | 99,76%  | 1,17%       | Да                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,197            | 3,119   | -93,69%     | Не                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 22,555           | 35,609  | -36,66%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс. Регистър активи ГИС      | Не                    | -     |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 66,17%           | 76,69%  | -13,72%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.                          | Не                    | -     |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 158,054          | 181,014 | -12,68%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи ГИС                                   | Не                    | -     |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 66,19%           | 54,68%  | -17,39%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи ГИС<br>БД контр. разх. и дейта логери | Не                    | -     |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 76,40%           | 73,22%  | -4,16%      | Не                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 71,24%           | 68,04%  | -4,49%      | 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    | 207,142          | 288,040 | -28,09%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи ГИС                                   | Не                    | -     |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,410            | 0,119   | 245,66%     | Да                      | Не                                       | -                                                     | Да                    | wF14  |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 0,295            | 0,316   | -6,59%      | Не                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,098            | 0,106   | -7,82%      | Не                      | Не                                       | -                                                     | Не                    | -     |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 0,00%            | 0,00%   | -           | Да                      | Не                                       | -                                                     | Да                    | wA14  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,21%            | 0,19%   | -9,52%      | Не                      | Да                                       | Регистър активи ГИС                                   | Не                    | -     |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 0,98%            | 3,69%   | 276,53%     | Да                      | Да                                       | Регистър активи ГИС                                   | Не                    | -     |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,050            | 0,906   | -13,71%     | Не                      | Не                                       | -                                                     | Да                    | G4    |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,177            | 1,525   | 29,55%      | Да                      | Не                                       | -                                                     | Да                    | iwG4b |

|                                          |                                                                         |             |         |         |         |    |    |                                              |    |             |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|---------|---------|----|----|----------------------------------------------|----|-------------|
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | съотношение | 1,050   | 1,051   | 0.09%   | Да | Не | -                                            | Да | iwG4c       |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                             | %           | 81,10%  | 83,53%  | 3,00%   | Да | Не | -                                            | Да | iG99        |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | %           | 14,31%  | 8,61%   | -39,83% | Не | Да | Регистър активи ГИС<br>Регистър водомери СВО | Да | iE6         |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %           | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да | Да | Регистър активи ГИС<br>Регистър водомери СВО | Да | iE6<br>iD44 |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %           | 100,00% | 81,29%  | -18,71% | Не | Не | -                                            | Да | iF99        |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                            | %           | 0,00%   | 0,00%   | -       | Да | Да | БД договори присъединяване                   | Не | -           |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                             | %           | 0,00%   | 0,00%   | -       | Да | Да | БД договори присъединяване                   | Не | -           |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | бр/1000 СВО | 4,666   | 4,470   | 4,39%   | Да | Да | Регистър активи ГИС<br>БД персонал           | Да | C24         |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1000 СКО | 3,634   | 3,500   | 3,85%   | Да | Да | Регистър активи ГИС<br>БД персонал           | Не | -           |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |             |         |         |         | 16 | 13 |                                              | 10 |             |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |             |         |         |         | 14 |    |                                              |    |             |

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

- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК11д, ПК12е, ПК14а, ПК14б, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК10, ПК11в, ПК12б, ПК12в, ПК12г, ПК12е, ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

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

- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11г, ПК12д**. В допълнение за **ПК12а, ПК12д, 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 надежността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 10

| 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                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 2                        | 3     | 1             | 1          | 1             | добро  |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 1                        | 3     | 3             | 1          | 3             | лошо   |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 1                        | 3     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | 1                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо   |

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

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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                  | 99,34%         | 99,34%           | 98,37%  | 98,24%        | 99,36%         | 0,00%                  | 0,97%               | 0,00%                                  | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,72%         | 98,80%           | 100,00% | 98,63%        | 99,06%         | -0,08%                 | -1,28%              | 1600,00%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 98,95%         | 98,61%           | 99,76%  | 98,97%        | 98,10%         | 0,34%                  | -0,81%              | -                                      | -                                    | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 0,195          | 0,197            | 3,119   | 0,215         | 0,185          | 0,00                   | -2,92               | -                                      | -                                    | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 23,416         | 22,555           | 35,609  | 25,256        | 20,832         | 0,86                   | -12,19              | -1415,66%                              | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 66,77%         | 66,17%           | 76,69%  | 68,53%        | 64,88%         | 0,60%                  | -9,92%              | -1653,33%                              | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | 166,827        | 158,054          | 181,014 | 188,280       | 141,179        | 8,77                   | -14,19              | -161,72%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                     | 51,80%         | 66,19%           | 54,68%  | 44,60%        | 80,58%         | -14,39%                | -2,88%              | 20,01%                                 | лошо                                 | лошо                                    | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | 76,20%         | 76,40%           | 73,22%  | 74,07%        | 76,80%         | -0,20%                 | 2,98%               | -1490,00%                              | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |        |         |           |                  |                  |                  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| ПК76  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 71,06%  | 71,24%  | 68,04%  | 69,07%  | 71,61%  | -0,18% | 3,02%   | -1677,78% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 217,449 | 207,142 | 288,040 | 249,477 | 186,823 | 10,31  | -70,59  | -684,87%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,410   | 0,410   | 0,119   | 0,547   | 0,410   | 0,000  | 0,292   | 100,00%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,300   | 0,295   | 0,316   | 0,302   | 0,286   | 0,00   | -0,02   | -324,49%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,098   | 0,098   | 0,106   | 0,100   | 0,097   | 0,0005 | -0,0078 | -1560,00% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,14%   | 0,21%   | 0,19%   | 0,00%   | 0,35%   | -0,07% | -0,05%  | 71,43%    | средно           | средно           | пълно изпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,86%   | 0,98%   | 3,69%   | 0,48%   | 1,25%   | -0,12% | -2,83%  | 2358,33%  | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,047   | 1,050   | 0,906   | 0,919   | 1,055   | 0,00   | 0,14    | -5895,83% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,176   | 1,177   | 1,525   | 1,126   | 1,186   | 0,00   | -0,35   | 31718,18% | добро            | добро            | добро            |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,048   | 1,050   | 1,051   | 0,924   | 1,057   | 0,00   | 0,00    | 140,91%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 79,09%  | 81,10%  | 83,53%  | 72,45%  | 83,47%  | -2,01% | -4,44%  | 220,90%   | добро            | добро            | добро            |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 14,31%  | 14,31%  | 8,61%   | 22,78%  | 14,31%  | 0,00%  | 5,70%   | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 81,29%  | 98,73%  | 100,00% | 0,00%  | 18,71%  | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 4,634   | 4,666   | 4,470   | 4,601   | 4,748   | -0,03  | 0,16    | -         | -                | добро            | пълно изпълнение |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 3,971   | 3,634   | 3,500   | 4,576   | 3,028   | 0,34   | 0,47    | 140,00%   | добро            | добро            | пълно изпълнение |

Размер на коефициент  $U$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 12

| ПК    | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент $U$ |
|-------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|       |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |                |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,63%        | 98,80%           | 100,00% | 99,06%         | -0,17%                | -1,37%              | 805,88%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%         |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                     | 44,60%        | 66,19%           | 54,68%  | 80,58%         | -21,59%               | -10,08%             | 46,69%                                 | лошо                                 | лошо                                       | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%          |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,00%         | 0,21%            | 0,19%   | 0,35%          | -0,21%                | -0,19%              | 90,48%                                 | добро                                | добро                                      | пълно изпълнение                                               | 4                        | липса на информация      | 0,60%          |

|                          |                                                     |         |         |         |         |        |         |         |       |       |                  |   |                     |        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|-------|-------|------------------|---|---------------------|--------|
| ПК12г                    | Събираемост                                         | 72,45%  | 81,10%  | 83,53%  | 83,47%  | -8,65% | -11,08% | 128,09% | добро | добро | добро            | 2 | средно              | -0,30% |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00% | добро | добро | пълно изпълнение | 4 | липса на информация | 0,60%  |
| Стойност на коефициент У |                                                     |         |         |         |         |        |         |         |       |       |                  |   |                     | 1,20%  |

### 3. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 24.08.2020 г. до 26.08.2020 г., е подписан Протокол от 26.08.2020 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **14.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-22-10/29.10.2020 г., вх. № В-17-22-10/11.11.2020 г. и вх. № В-17-22-10/12.11.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да внедри Регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                                     |
| I.1          | 2. Дружеството да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в ГИС.                                                                                                                                                                                                                                        |
| I.3          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води.                                                                                                                                             |
| I.3          | 2. В регистъра на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                  |
| I.5          | 1. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД следва да внедри регистъра за утайките от ПСОВ със заповед на управителя на дружеството.                                                                                                                                                                                                      |
| I.5          | 2. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД следва да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра за утайките от ПСОВ.                                                                                                                                                                                         |
| I.6          | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                                  |
| I.6          | 2. В регистъра на водомери на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                                              |
| I.7          | 1. ВиК операторът да създаде възможност, внедреният регистър да генерира справки по зададени критерии, като представя информацията за „Полезно използвана вода“ отделно от тази за доставени количествата вода за друг ВиК оператор.                                                                                                 |
| I.8          | 1. ВиК операторът следва да поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД количества на вход ВС и ПСОВ.                                                                                                                                                                                                          |
| I.8          | 2. ВиК операторът следва да регламентира поддържаната база данни за количества на вход ВС със заповед на управителя на дружеството, както и да въведе процедура за реда и начина на поддържането ѝ.                                                                                                                                  |
| I.8          | 3. ВиК операторът следва да поддържа обобщена информация за количествата на вход всички експлоатирани ПСОВ.                                                                                                                                                                                                                          |
| I.9          | 1. ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД за контролните разходи и дейта логери.                                                                                                                                                                                               |
| I.10         | 1. Дружеството да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                          |
| I.11         | 1. ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в базата данни за изразходвана електрическа енергия.                                                                                                                                                                                               |
| I.13         | 1. ВиК операторът да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики в БД с длъжностите и задълженията на персонала.                                                                                                                                                                                                    |
| II.          | 1. В справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточници през 2019 г.“ да се попълват данни в граfi: „Изплатени суми към МОСВ през отчетния период“ и „Дължими суми към МОСВ към края на отчетния период“.                                                                                        |
| II.          | 2. В справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“.                                                                                                                                                                                         |
| IV.1         | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводни, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                         |
| IV.1         | 2. ВиК операторът 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 проводни и съоръжения, за които е приложимо). |
| IV.1         | 3. Дружеството 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 гр.60, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч. към сметка Разходи за възнаграждения.         |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV.1  | 4. 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 и в счетоводната програма.                                                                                                                                                                       |
| IV.1  | 5. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.2  | 1. ВиК операторът 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.2  | 2. ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на инвестиционните обекти съгласно структурата на инвестиционната програма, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.2  | 3. ВиК операторът да създава текущо работни карти за всички капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, в т.ч. за ремонтите от направление „Приходни водомери“, при извършени инвестиции по оперативна програма със собствено участие (съфинансиране).                                                                                                                                                                                        |
| IV.2  | 4. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за капиталови ремонти, в т.ч.: изписани материали, механизация, вложен труд, социални осигуровки, външни услуги и др. съпътстващи разходи, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.2  | 5. ВиК операторът да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.2  | 6. ВиК операторът да не отчита по сметка 613 „Р-ди за придобиване на ДА“, съответно в Инвестиционната програма, частта от капиталовите разходи за изпълнение на проекти по ОПОС, която е с безвъзмездни източници на финансиране. По дебита на сметка 613 „Р-ди за придобиване на ДА“ следва да се отчита само частта от инвестициите, които дружеството извършва със собствено участие (съфинансиране) по оперативни програми.                                    |
| V.1   | 1. ВиК операторът да създаде към сметка 613 „Разходи за придобиване на ДМА“ аналитичност за нерегулирана дейност в съответствие с изискванията и сметкоплан на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| V.1   | 2. Дружеството да създаде в сметка 613 „Разходи за придобиване на ДА“ аналитичност по направления от инвестиционната програма, съобразно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| V.1   | 3. ВиК операторът да не отчита по сметка 613 „Разходи за придобиване на ДМА“ съответно в Инвестиционната програма частта от капиталовите разходи за изпълнение на проекти по ОПОС, която е с безвъзмездни източници на финансиране, както и дарения от общините. По дебита на сметка 613 „Разходи за придобиване на ДМА“ следва да се отчита само частта от инвестициите, които дружеството извършва със собствено участие (съфинансиране) по оперативни програми. |
| V.1   | 4. ВиК операторът за регулаторни цели да отчита публичните активи, изградени със собствени средства в група 20 „ДМА“ и 21 „ДНМА“ съгласно изискванията на ЕСРО. В тази връзка, кредитният оборот на сметка 613 „Разходи за придобиване на ДА“ трябва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 „ДМА“ и група 21 „ДНМА“, и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.    |
| V.1   | 5. Всички дълготрайни активи със стойност под прага на същественост определена в счетоводната политика на дружеството за регулаторни цели следва да се завеждат в сметка 613 „Разходи за придобиване на ДА“ и в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, както и да се отчитат като собствени дълготрайни активи по сметка 20 „ДМА“ за регулаторни цели, съгласно изискванията на ЕСРО. |
| V.1   | 6. С оглед констатираните редица пропуски вследствие на воденето на основно и на регулаторно счетоводство в един модул е необходимо да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.                                                                     |
| V.3   | 1. ВиК операторът трябва да отчита собствените ДА и публичните ДА, изградени със собствени средства, в групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални активи“ съгласно изискванията на ЕСРО. В сметките от група 91 „Чужди дълготрайни материални и нематериални активи“ се завеждат само публични дълготрайни активи, предадени на ВиК оператора за експлоатация.                                                                        |
| V.3   | 2. Да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.                                                                                                                                                                                                      |
| V.3   | 3. Дружеството да включи в Амортизационния план за регулаторни цели за 2019 г. констатираните под прага на същественост, определен в счетоводната политика на дружеството, незаведени собствени активи в размер на 41 хил. лв.                                                                                                                                                                                                                                     |
| VI.1  | 1. Дружеството да създаде счетоводни сметки за Разходи за присъединяване по услуги където да отчита разходите за присъединяване отделно от разходите за регулирани услуги доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води в съответствие с изискванията на ЕСРО.                                                                                                                                                                        |
| VI.4  | 1. Да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.                                                                                                                                                                                                      |
| VI.4  | 2. Дружеството да създаде аналитични сметки за текущо отчитане на разходите за административна и спомагателна дейност, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| VI.4  | 4. Дружеството да разпределя разходите за административна и спомагателна дейност отделени за услугата доставяне на вода по водоснабдителни системи с коефициенти, определени на база количества вода на вход ВС в края на годината, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                 |
| VI.4  | 5. ВиК операторът да отчита само разходи свързани с нерегулираната дейност в нерегулирана дейност на справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                               |
| VIII. | 1. Сключените със стопанските потребители договори за доставка на питейна вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води следва да бъдат актуализирани в съответствие с действащата нормативна уредба за регулаторния период 2017-2021 г.                                                                                                                                                                                                                        |

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

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

Таблица 1.1

| Констатации | Становище на дружеството | Становище на работната група |
|-------------|--------------------------|------------------------------|
|-------------|--------------------------|------------------------------|

|                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Констатации на КЕВР относно проверка на избрани обекти от инвестиционна а програма.</p> | <p>Обект 2063 „Ремонт административна сграда на ПСОВ „Павел баня“, землище гр. Павел баня, общ. Павел баня“:</p> <p>1. Неправилно отчетен ремонт</p> <p>Работните карти са в направление: “Транспорт, администрация и ИТ, тип на обект: “Административни и обслужващи сгради и конструкции”, а в Справка 19 Инвестиционна програма е отчетен в направление: СОЗ, тъй като единствено там процента на Амортизация е 3%. Направленията в инвестиционната програма са ограничени и не обхващат всички сметки за публични дълготрайни активи. След телефонни разговори с ваши служители ни беше разяснено, че е най-важно да се спазва именно процента на амортизация. Тъй като ремонта на покрив на сграда води до увеличение на стойността на самата сграда е необходимо да бъде подадена и данъчна декларация и да бъде внесен данък, няма как да го отчетем като съоръжение в ПСОВ с 4% амортизация. Това ще направим само в коригираната Справка 19 по ваши указания.</p> | <p>Представена е коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС „Основна“.</p> <p>Становището на дружеството <b>не се приема</b>. Обект на проверка на работната група е единствено регулаторната отчетност на дружеството, съответно спазване на принципите и правилата на ЕСРО, а не воденето на отчетността на дружеството за счетоводни и данъчни цели.</p> <p>Именно в тази връзка, в констативният протокол е дадена препоръка: <i>С оглед констатираните редица пропуски вследствие на воденето на основно и на регулаторно счетоводство в един модул е необходимо да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.</i></p> |
| <p>Констатации на КЕВР относно проверка на избрани обекти от инвестиционна а програма.</p> | <p>Обект 1164 „Реконструкция на разпределителен водопровод Ф 100 мм АЦ с ПЕВП тръби Ф 75 мм, дължина 36,00 м /по метод „тръба в тръба“/ в кв. „Индустриален“, бивша складова база „Булгарплод“, община Стара Загора“:</p> <p>1. Обяснителна записка част ВиК</p> <p>Нямаме практика да прилагаме и обяснителни записки към проектна документация, която е по чл. 151 от ЗУТ.</p> <p>2. Отчетени разходи през 2018 г. и 2019 г.</p> <p>Обекта е приключен в 2019 г., тъй като се е изчаквало да се направят разходи за възстановяване на разрушената настилка след месец октомври 2018 г. В последствие, настилка е възстановена от собствениците на имота.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>1. <b>Не се приема</b> коментара на ВиК оператора. Чл. 151, ал. 1, т. 2 от ЗУТ визира случаите, в които не се изисква разрешение за строеж за текущ ремонт за поддържане на елементите на техническата инфраструктура по чл. 64, ал. 1, с който не се променят трасето и техническите характеристики. При извършване на реконструкция и подмяна на елементи от публична техническа инфраструктура, вкл. подземни ВиК съоръжения, същата следва да се планира и реализира чрез подготвени проекти с обяснителна записка, относимите чертежи, КСС, въз основа на които да се извършат строително-монтажни дейности и да се състави екзекутивен чертеж отразяващ реално изпълнените дейности.</p> <p>2. Приема се.</p>                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                            | <p>Обект 1222 „Реконструкция на водопровод Ф 200 ЕТ с тръби ПЕВП Ф 63 мм, дължина L=77,00 м /метод „тръба в тръба“/ и 1 бр. СВО на бул. „Цар Симеон Велики“ № 236 в гр. Стара Загора, общ. Стара Загора“:</p> <p>1. Обяснителна записка част ВиК</p> <p>Нямаме практика да прилагаме и обяснителни записки към проектна документация, която е по чл. 151 от ЗУТ.</p> <p>2. Липсва обратна засипка</p> <p>Водопроводът е полаган по метод „тръба в тръба“. Шурфове са възстановени от община Стара Загора по друг проект.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>1. <b>Не се приема</b> коментара на ВиК оператора. Чл. 151, ал. 1, т. 2 от ЗУТ визира случаите, в които не се изисква разрешение за строеж за текущ ремонт за поддържане на елементите на техническата инфраструктура по чл. 64, ал. 1, с който не се променят трасето и техническите характеристики. При извършване на реконструкция и подмяна на елементи от публична техническа инфраструктура, вкл. подземни ВиК съоръжения, същата следва да се планира и реализира чрез подготвени проекти с обяснителна записка, относимите чертежи, КСС, въз основа на които да се извършат строително-монтажни дейности и да се състави екзекутивен чертеж отразяващ реално изпълнените дейности. 2. Приема се.</p>                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                            | <p>Обект 1204 „Реконструкция на съществуващо отклонение с тръби ПЕВП Ф 40 мм, L= 40,0 м и ПЕВП Ф 32 мм, L=8,0 м /метод „тръба в тръба/ за чешма в парк "5-ти октомври“ в гр. Стара Загора, общ. Стара Загора</p> <p>1. Обяснителна записка част ВиК</p> <p>Нямаме практика да прилагаме и обяснителни записки към проектна документация, която е по чл. 151 от ЗУТ.</p> <p>2. Липсва площ, изкоп, обратна засипка</p> <p>Водопроводът е полаган по метод „тръба в тръба“. Шурфове са възстановени от Община Стара Загора по друг проект. В работна карта №10507/23.01.2019г. е посочена площта на развалената настилка – 4 кв.м.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>1. <b>Не се приема</b> коментара на ВиК оператора. Чл. 151, ал. 1, т. 2 от ЗУТ визира случаите, в които не се изисква разрешение за строеж за текущ ремонт за поддържане на елементите на техническата инфраструктура по чл. 64, ал. 1, с който не се променят трасето и техническите характеристики. При извършване на реконструкция и подмяна на елементи от публична техническа инфраструктура, вкл. подземни ВиК съоръжения, същата следва да се планира и реализира чрез подготвени проекти с обяснителна записка, относимите чертежи, КСС, въз основа на които да се извършат строително-монтажни дейности и да се състави екзекутивен чертеж отразяващ реално изпълнените дейности. 2. Приема се.</p>                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                            | <p>Обект 1217 „Монтаж на СК Dn=200мм и водомер Dn=200мм на водопровод ПЕВП Ф 200мм по ул."Калояновско шосе“, гр.Стара Загора, общ. Стара Загора“</p> <p>1. Липсва площ, изкоп, обратна засипка</p> <p>2. Отчетен е в грешно направление – трябва да е в „Зониране на водопроводната мрежа“</p> <p>Монтажа на СК ф200 е приключил месец март, а водомера е монтиран</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>Приема се.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | допълнително в месец август към същата инвестиция. |            |
| Обект 2120 „Изграждане на ДМА зона за с. Ръжена, общ. Казанлък“<br>1. Осчетоводени материали допълнително<br>Изписани са материали с искане № 96/21.11.2019 г. по РК 20826/21.11.2019 г., която е изтрита поради техническа грешка, а материалите са сторнирани с искане № 64/24.01.2020 г.<br>Изписани са материали с искане № 124/20.11.2019 г. по РК 20788/20.11.2019 г., които са сторнирани с искане № 39/22.01.2020 г. |                                                    | Приема се. |
| Обект 2121 „Монтиране на калова помпа в ПС за утайки, ПСОВ „Павел баня“, зем. гр. Павел баня, общ. Павел баня“<br>1. Неправилно отразено направление в РК<br>Направление „СКАДА за отвеждане на отпадъчни води“, вместо направление „Пречиствателни станции за отпадъчни води“ в РК 19790/24.10.2019 г., но в счетоводните регистри обектът е отчетен правилно.                                                              |                                                    | Приема се. |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                                  |
| 1.1. Да се посочат данни в графа „Качество на информация (1,2,3,4) за променлива iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                                                                                                                                                                                                                                                          | Техническият пропуск при изготвяне на справката е коригиран - допълнена е оценка на Качество на информацията 1 за показател iE6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършената корекция се приема.    |
| 1.2. Да се представи обосновка или да се коригират данните за брой водоизточници, дължината на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, брой на СВО и брой водомери на СВО, предвид това, че са в по-голям порядък от заложените в бизнес плана. Да се изясни дали в данните е отразено отпадането на община Тополовград през 2019 г.                                    | Данните, посочени в секция ВиК активи на справка 2 — Променливи, в колона Отчет отразяват текущите данни от система GIS.<br>Установена е разлика спрямо стойностите в колона Разчет. Посочените стойности в колона Разчет са съгласно посоченото за година 2019 г. в одобрения бизнес план. Справка 2 от бизнес плана (вече представен първи проект през 2016-та с базова година 2015г.), от своя страна бе преработена през 2018 г. с извеждане на данните за община Тополовград съгласно указанията на Регулатора. Бихме искали да отбележим, че за отчетна 2015 г. данните за значителен брой от променливите се характеризират с непълнота или текущите данни за този момент е трябвало да се преработят съгласно указанията и определенията за променливите.<br>През 2015 г. в дружеството стартира обособяването на отдел ГИС и разработването на съответната база данни. През периода до представяне на ревизирания проект на Бизнес плана през 2018 г. много от данните за активите бяха актуализирани и нанесени в базата данни, което е отразено в отчетите през следващите години. Бихме искали да отбележим че регистърът е все още в процес на разработване. | Представената обосновка се приема. |
| 1.3. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период, предвид констатираното несъответствие с данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“. | По т. 1.3 и т. 1.4. - В Справка 10 посочените бройки отразяват сумарно броя на всички интервенции по канализационната мрежа, които освен свързаните с отстраняването на аварии, включват и други регулярни и планирани ремонти и поддръжки, които не са с характер на инвестиция, като обема и разпределението по редове отново се извлича от електронната система.<br>Предвид факта че е 10ти месец след периода на отчета и че евентуалното пренасочване на данни от една позиция в друга на Ремонтната програма (справка 10) не оказва влияние върху резултата на Показател ПК 9, намираме за неуместно коригирането на справка 10, тъй като това е свързано с корекции на работни карти от електронната система, които ще се извършат в срок много по-дълъг от 12 месеца след регистрацията им.<br>По време на проверката на място получихме конкретни насоки и пояснения въз основа на които вече сме предприели необходимите действия за отразяване на различните мероприятия, свързани с оперативната поддръжка на канализационната мрежа за 2020 съгласно указанията на Регулатора.                                                                               | Представената обосновка се приема. |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период, от                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, от друга страна.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.5. Да се представят данни за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година ( в случая 2018 г.), тон с.в.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Технически пропуск, който е коригиран с отчетните данни за 2018 г..                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.6. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                       | По т. 1.6. и т. 1.7. Технически пропуск, свързан с извънредното предварително представяне на данни през м. март. Представената данна за iG98 е предварителен резултат, който в следствие с представянето на окончателния отчет не е коригирана с резултата посочен в справки 1, респ. 11 на отчета ЕСРО. Променливата iG97 е коректна. След направената корекция стойността на показател PK12г се промени от 92,99% на 93,46%, което отново е над прогнозната стойност.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото в отчета по ЕСРО (Справка № 11) са включени и други вземания, а съгласно т. 36 от Указанията променливата iG98 е общата сума на вземанията на ВиК оператора от потребители и доставчици към края на отчетната година. Променливата iG97 е общата сума на вземанията на ВиК оператора от потребители и доставчици към края на годината, предхождаща отчетната година. Обезценката на вземанията и задълженията не се включва за целите на изчисляване на индикатора. |
| 1.7. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2. Да се коригират данните за фактурирани количества през 2019 г., посочени в справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Техническа грешка свързана с автоматичен трансфер на данните от Справка 8.1, тъй като в отчета за 2019 г. се наложи да предвидим допълнителни колони за двата ценови периода свързани с одобряването на БП 2017-2021 г. през м. юли 2019 г. Връзките са коригирани и данните в Справка 4 са в съответствие с тези в 8.1 от отчета ЕСРО, както и Справка 5 от общия отчет.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3. Да се представи обосновка за липсата на данни за налични утайки в началото на годината, които са произведени преди 2019 г., посочени в справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | По т. 3. и т. 4. - Технически пропуск, данните са нанесени.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4. Да се представи обосновка за липсата на данни в справка № 14.1. „Произведени и оползотворени утайки от всяка ПСОВ през 2019 г.“ в графа „Натрупана утайка на площадката на ПСОВ (т.с.в.)“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5. Да се представи обосновка или се коригират данните за брой присъединявания към водоснабдителната и канализационната система, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО и тези, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                           | Данните за брой присъединявания към водоснабдителната и канализационна система, представени в справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО и тези посочени в справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г. са коригирани.<br>Несъответствието, което се е получило се дължи на некоректно попълвани данни в заявлението към програма „ВиК център“. Представяме екранни снимки, с коригирани отчетни стойности.<br>Отклоненията, които остават са за неспазен 30-дневен срок — 5 бр. СВО и 2 бр. СКО. Операторът не е виновен за неспазения срок — към възложителя е имало изисквания и забележки. Възложителят се е забавил с отстраняването на забележките. Влияние върху сроковете оказва и самата епидемиологична обстановка. | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 6. Да се представят екранни снимки, доказващи отчетените стойности за 2019 г. за променливи iE8 Общ брой на поземлените имоти, присъединени към водоснабдителната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от ЗУТ, и iE10 Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година. | Дружеството представя екранни снимка от програмния продукт с коригирани отчетни стойности за променливи iE8 и iE10, като обосновава несъответствието с неправилно въвеждане на данните в заявлението към „ВиК център“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Приема се.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 7. Да се представи коригирана справка № 19                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Обект 2063 „Ремонт административна сграда на ПСОВ „Павел баня“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Представена е коригирана                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>„Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС „Основна“ при спазване на следните изисквания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- да посочи като капиталови разходи активи под прага на същественост определени в счетоводната политика на дружеството по ВиК услуги на стойност 41 хил. лв.</li> <li>- да премести обект № 2063 Ремонт адм. сграда ПСОВ Павел Баня, П.Баня на стойност 3,5 хил. лв. от направление „Санитарно охранителни зони“ към услугата доставяне в направление „Пречиствателни станции за отпадъчни води“ към услугата пречистване на отпадъчни води.</li> </ul> | <p>в Модула за Публичните Активи е заведен като Актив с инвентарен номер 00725И000 - сграда с направление дейност – Пречистване, за което прилагаме като доказателство Извлечение от съответния Софтуер.Приключването на обектите от ИП във „ВиК“ ЕООД – Стара Загора за календарна година става до месец октомври. Ако има направени разходи след месец октомври инвестицията се отчита в следващата календарна година. За обект 2063 има направени разходи в месец декември 2018г. /Иск.№29/31.12.2018; №31/31.12.18/ и фактура от месец ноември 2018г. /№0000000007/22.11.2018 на „Ромилгаз“ ЕООД/.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС „Основна“, като са включени капиталови разходи под прага на същественост на стойност 41 хил. лв.</p> <p>Не се приемат извършените корекции в размер на 10 хил.лв. за обект 2063 „Ремонт административна сграда на ПСОВ „Павел баня“ от направления „Санитарно охранителни зони“ към услугата доставяне в направление „Пречиствателни станции за отпадъчни води“ към услугата пречистване на отпадъчно води, тъй като инвестициите през 2019 г. за този обект са в размер на 3,5 хил. лв.</p>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>8. Да представи коригирани справки № 5 „Дълготрайни активи“ и № 5.1 „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО за 2019 г., след като направи необходимите корекции и справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ от годишния отчетен доклад за ВС „Основна“.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>Коригирани справки 5, от отчета по ЕСРО, съгласно новата инвестиционна програма и справка 20 от годишния отчетен доклад.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>Извършените корекции се приемат.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>9. Да се представи информация относно отчетените по дебита на сметка 613 „Разходи за придобиване на ДМА“ капиталови разходи в размер от 104 173 лв. за обекти, изградени с финансиране по ОП „Околна среда 2014-2020“, включително дали същите включват собствено участие на дружеството (съфинансиране от бенефициента), или ще бъдат възстановени с безвъзмездна финансова помощ по ОПОС; както и да се обясни разминаването с получената от МОСВ информация с писмо вх. № В-03-03-15 от 17.02.2020 г.</p>                                                                                                                                                  | <p>При изпълнението на Проекта по ОПОС, освен допустимите разходи, частично възстановими от ОПОС в съотношение 88,2% БФП -11,8 % съфинансирани от дружеството, се правят и съпътстващи разходи, недопустими от гледна точка на одобрения бюджет от Програмата, но необходими за успешната реализация на дейностите (100 % финансирани от дружеството). През 2019 г. не е отправено искане за възстановяване на суми, а такова оформихме през през м. май 2020 г., като периода на издаване на представените разходо-оправдателни документи е м. август 2019 – м. март 2020. Общата стойност на допустимите разходи по това Искане за възстановяване на разходи е 55 723,16 лв., където делът на БФП е 49 147,26 лв. След осъществяването верификация на представените отчети, през м. юли 2020 от Оперативната програма ни възстановиха 48 640,12 лв., в това число 33 481,58 лв. по разходо-оправдателни документи от 2019 (попадащи в обхвата на проверката от КЕВР). Тоест, от натрупаните инвестиционни разходи (с/ка 613-9) към 31.12.2019 във връзка с обекти по проекта, финансиран през ОПОС 2014-2020 г., възлизащи на 104 173,89 лв. през м. юли 2020 ни бяха възстановени 33 481,58 лв. Понастоящем в с/ка 613-9 се кумулират всички разходи, които дружеството реализира във връзка с проекта, без да се дефинира дали са допустими или не от гледна точка на одобрения бюджет от УО на ОПОС и без да се диферинцират сумите на възстановяеми и собствено финансиране. Разходите, възлизащи на 104 173,89 лв. за 2019 г., касаят подготвителния етап. От тях 37 960,97 лв. са допустими и включени в бюджета по ОПОС и през м. юли 2020 г. ни бяха възстановени 33 481,58 лв., което представлява пълния размер на безвъзмездната помощ от 88,2%.</p> | <p>ВиК операторът представи справка за възстановени разходи от ОПОС за инвестиции извършени през 2019 г. в размер на 33 481,58 лв. по услуги, в т.ч.: за услугата доставяне на вода в размер на 25,6 хил. лв. в следните направления: Сондажи и каптажи - 641,37 лв., Довеждащи съоръжения - 13 508,57 лв., Рехабилитация на водопроводната мрежа над 10 м -11 450,82 лв.; за услугата отвеждане на отпадъчните води в размер на 7,4 хил. лв. в следните направления : Рехабилитация и разширение на главни канализационни колектори и клонове - 4 350,91 лв., Рехабилитация и разширение на канализационната мрежа над 10 м - 3 004,24 лв.; за услугата пречистване на отпадъчните води 525,67 лв. Работната група коригира възстановените от ОПОС през 2020 г. разходи в размер на 33,5 хил. лв. в съответните направления по услуги в справка № 19 „Инвестиционна програма“.</p> |
| <p>10. Да се представят коригирани справки № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки за ВС Основна, като се коригират посочените в нерегулираната дейност капитализирани разходи в размер на 3 995 хил. лв. и отчетените ДМА под прага на същественост в размер на 41 хил. лв.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>В справка № 7 Разходи от отчета по ЕСРО и справка № 17 Отчет на признатите годишни разходи за 2019г. са посочени в нерегулирана дейност капитализирани разходи, в размер на 3 540 лв. Капитализираните разходи са коригирани в непризнати разходи.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>Извършените корекции се приемат.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>11. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Съгласно Решение на КЕВР № БП-Ц-4/25.07.2019г. е одобрен Бизнес плана за развитие на дейността на ВиК ЕООД Стара Загора за</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Приема се представената обосновка.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| отпадъчните води" по цени за „промишлени и други стопански потребители" по степен на замърсеност 2 за следните стопански потребители: „Загорка" АД, „М+С Хидравлик" ООД, гр. Казанлък и „Дипет-Ж" ЕООД, гр. Раднево, съгласно фактурите, посочени в таблицата по горе.                                                                  | периода 2017-2021г. и съответно са утвърдени на тази база цените на услугите. Така утвърдените цени, пораждат необходимостта от специфичната промяна в модела за определяне на степените за индустриалните потребители на услуга Пречистване, респективно Договорите за предоставяне на услуги. В действащите през 2019 г. Договори с промишлените предприятия цените на пречистване се категоризираха не само на база БПК5, но и в зависимост от ХПК. Дружеството е предприело действия по изготвяне на новите договори с промишлените предприятия и във връзка с решението на КЕВР от 25.07.2019 г. е въведена Инструкция № 3-49/22.01.2020г., съгласно която се въвеждат гранични стойности за определяне на степените замърсеност само по показател БПК5 в мг О2/л. Приложено копие на Инструкцията. | С Инструкция № 3-49/22.01.2020 г., ВиК операторът е предприел ред за опезпечаване спазването на т. 12.2 от Указания НРЦВКУ за регулаторен период 2017 - 2021 г. |
| 12. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води" по цени за „промишлени и други стопански потребители" по степен на замърсеност 3 във фактури №№ 7200190608/15.03.2019 г. и 7200201096/21.10.2019 г. на стопански потребител „Ароматик" ООД, гр. Казанлък (протокол № ОВ 215/18.12.2017 г.). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                 |

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място                             | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|--------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | ПЕР Стара Загора (гр. Стара Загора)        | 8               | 16          | д, о, п           |
| 2 | ПЕР Чирпан (гр. Чирпан, с. Черна гора)     | 2               | 4           | д, о, п           |
| 3 | ПЕР Раднево (гр. Раднево, с. Сърнево)      | 8               | 16          | д, о, п           |
| 4 | ПЕР Казанлък (гр. Казанлък, с. Павел баня) | 7               | 14          | д, о, п           |

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

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                                                           |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги                                       |
| Стопански и други промишлени потребители                       | Създадена е процедура, която да обезпечи спазването на т. 12.2 от Указанията НРЦВКУ. |

### Размер на коефициент Qp по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води   |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. |               |
| КПС-76р.                                                       | 58     | 41,4  | -16,6                          | 41                  | 17                                | 1 188                                     | 1,4310%       |
| ОБЩО                                                           | 58     | 41,4  | -16,6                          | 41                  | 17                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ Овощник/ Казанлък                                         | 530    | 739   | 209                            | 619                 | -89                               | 3 965                                     | 5,5233%       |
| ПСОВ Раднево                                                   | 633    | 859   | 226                            | 325                 | 308                               |                                           |               |
| ОБЩО                                                           | 1 163  | 1 598 | 435                            | 944                 | 219                               |                                           |               |

ВиК операторът в общата стойност на отчетните справки за новите обекти е включил разходи за амортизации, (ПСОВ Казанлък - 133 хил. лв., ПСОВ Раднево - 535 хил. лв.), които не са планирани в бизнес плана и не са включени в коефициент Qp (респективно не са включени в одобрените цени на ВиК услуги).

В хода на проверката се установи, че дружеството е отчетло, но не е включило в отчетните справки за нови обекти „такса заустване“ за ПСОВ гр. Казанлък в размер на 13 065,95 лв., като е представило документи, удостоверяващи извършения разход, респективно същият се признава.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %           |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 10 137                                            | 11 484                                                   | 1 347                                                    | 113%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 1 549                                             | 2 159                                                    | 610                                                      | 139%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 8 588                                             | 9 326                                                    | 737                                                      | 109%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 1 209                                             | 1 282                                                    | 72                                                       | 106%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 535                                               | 526                                                      | -9                                                       | 98%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 674                                               | 755                                                      | 81                                                       | 112%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 387                                               | 359                                                      | -29                                                      | 93%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 83                                                | 41                                                       | -42                                                      | 50%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 304                                               | 317                                                      | 13                                                       | 104%        |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                    | 16                                                | 58                                                       | 42                                                       | 363%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%          |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 16                                                | 58                                                       | 42                                                       | 363%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>11 749</b>                                     | <b>13 182</b>                                            | <b>1 433</b>                                             | <b>112%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-4 от 25.07.2019 г., в сила от 01.08.2019 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017-2018 г. не са взети предвид, а тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (5 месеца). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 1 326                                                        | 1 903                                                              | 577                                                                | 143% |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 155                                                          | 409                                                                | 254                                                                | 264% |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1172                                                         | 1494                                                               | 322                                                                | 128% |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 73                                                           | 103                                                                | 30                                                                 | 141% |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 10                                                           | 6                                                                  | -4                                                                 | 64%  |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 63                                                           | 97                                                                 | 34                                                                 | 153% |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 94                                                           | 81                                                                 | -12                                                                | 87%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 25                                                           | 7                                                                  | -18                                                                | 29%  |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 69                                                           | 74                                                                 | 5                                                                  | 108% |
| ВС Друг ВиК оператор                                                                                              | 0                                                            | 3                                                                  | 3                                                                  | 0%   |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%   |

|                                |              |              |            |             |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| Инвестиции в Публични активи:  | 0            | 3            | 3          | 0%          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>1 493</b> | <b>2 090</b> | <b>597</b> | <b>140%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 2 172                      | 145          | 121          | -                            | 0                            | -                            | -                            | 2 437         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 24 405                     | 1 188        | 3 965        | -                            | 142                          | -                            | -                            | 29 700        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>26 577</b>              | <b>1 333</b> | <b>4 086</b> | <b>-</b>                     | <b>142</b>                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>32 137</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 254                        | -4           | -18          | -                            | 0                            | -                            | -                            | 233           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | 322                        | 34           | 5            | -                            | 3                            | -                            | -                            | 364           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |
| Коефициент Qi - общо                                                                                                           |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 0,000%        |

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 8

| 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                               | 80%                                            | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на активите                                                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварите                                                   | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 95%                                            | 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                                          | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | НЕ                 | 67%                                      | 2                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| 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                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | НЕ                 | 100%                                     | 2                               | 43%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | Не експлоатира                         | -                                             | -                  | -                                        | -                               | -                                              | -                                     | -                                                    | -                                                           | -                   |

|                                                                       |           |   |    |      |   |      |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|------|---|------|---|---|---|---------------------|
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | В ПРОЦЕС  | 3 | ДА | 50%  | 3 | 57%  | 2 | 3 | 3 | лошо                |
| 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          | 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 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 | 83%  | 2 | 57%  | 2 | 2 | 2 | средно              |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 9

| ПК    | Параметър                                                                | Ед. мярка         | Стойност 2019 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                                | %                 | 99,40%           | 99,71%  | 0,31%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                 | 97,79%           | 98,41%  | 0,63%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                 | 97,53%           | 97,87%  | 0,35%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                 | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение       | 4,205            | 2,352   | 78,79%      | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден         | 10,737           | 14,296  | -24,90%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс. Регистър активни | Не                    | - |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                 | 47,70%           | 55,41%  | -13,91%     | Не                      | Да                                       | БД изчисл. неизм. зак. конс.                  | Не                    | - |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год      | 92,255           | 95,445  | -3,34%      | Не                      | Да                                       | Регистър активни                              | Не                    | - |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                 | 30,57%           | 16,16%  | -47,14%     | Не                      | Да                                       | Регистър активни                              | Не                    | - |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                 | 68,29%           | 68,89%  | 0,88%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                 | 61,49%           | 62,13%  | 1,04%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                 | 93,48%           | 72,32%  | -22,64%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год      | 159,103          | 52,919  | 200,65%     | Да                      | Да                                       | Регистър активни                              | Не                    | - |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб. | 0,051            | 0,242   | -78,90%     | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³           | 1,430            | 1,113   | 28,43%      | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³           | 0,153            | 0,155   | -1,03%      | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                 | 87,50%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                 | 0,48%            | 0,64%   | 33,33%      | Да                      | Да                                       | Регистър активни                              | Не                    | - |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                 | 1,69%            | 1,44%   | -14,79%     | Не                      | Да                                       | Регистър активни                              | Не                    | - |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение       | 1,080            | 1,142   | 5,82%       | Да                      | Не                                       | -                                             | Не                    | - |

|                                          |                                                                         |             |         |        |         |    |    |                             |    |              |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------|---------|----|----|-----------------------------|----|--------------|
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | съотношение | 1,106   | 0,500  | -54,82% | Не | Не | -                           | Не | -            |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | съотношение | 1,028   | 0,860  | -16,30% | Не | Не | -                           | Не | -            |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                             | %           | 91,41%  | 93,46% | 2,24%   | Да | Не | -                           | Да | iG98<br>iG97 |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | %           | 13,86%  | 7,92%  | -42,86% | Не | Да | Регистър активи             | Не | -            |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %           | 66,26%  | 53,41% | -19,39% | Не | Да | Регистър активи             | Не | -            |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %           | 100,00% | 97,56% | -2,44%  | Не | Не | -                           | Не | -            |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                            | %           | 100,00% | 96,84% | -3,16%  | Не | Не | -                           | Не | -            |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                             | %           | 100,00% | 97,40% | -2,60%  | Не | Не | -                           | Не | -            |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | бр/1000 СВО | 5,367   | 5,313  | 1,01%   | Да | Да | Регистър активи БД персонал | Не | -            |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1000 СКО | 5,869   | 6,903  | -14,97% | Не | Да | Регистър активи БД персонал | Не | -            |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |             |         |        |         |    | 13 | 11                          |    |              |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |             |         |        |         |    | 17 |                             |    |              |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 13 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 3 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК9, ПК11г, ПК15а**. В допълнение за **ПК12г** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 17 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 8 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК6, ПК11д, 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 надежността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 10

| 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     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | 1                        | 1     | 2             | 1          | 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 | 2 | 1 | 2 | средно |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 1 | 1 | 3 | 1 | 3 | лошо   |
| 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 | 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 | 2 | 2 | средно |
| ПК12д | Ефективност на привеждане 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  | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълнение на одобрена стъпка (Шп), % | 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                  | 99,30%         | 99,40%           | 99,71%  | 99,61%        | 99,41%         | -0,10%                 | -0,41%              | 410,00%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,19%         | 97,79%           | 98,41%  | 98,49%        | 99,14%         | 0,40%                  | -0,22%              | -                                     | -                                    | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 97,43%         | 97,53%           | 97,87%  | 98,73%        | 98,10%         | -0,10%                 | -0,44%              | 440,00%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 4,542          | 4,205            | 2,352   | 3,063         | 3,978          | 0,34                   | 2,19                | 649,36%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 10,486         | 10,737           | 14,296  | 10,242        | 9,979          | -0,25                  | -3,81               | -                                     | -                                    | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 48,30%         | 47,70%           | 55,41%  | 48,20%        | 46,10%         | 0,60%                  | -7,11%              | -1185,00%                             | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | 95,646         | 92,255           | 95,445  | 137,206       | 86,201         | 3,39                   | 0,20                | 5,92%                                 | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК6  | Налягане във водоснабдителната система                     | 6,85%          | 30,57%           | 16,16%  | 0,00%         | 80,79%         | -23,72%                | -9,31%              | 39,25%                                | лошо                                 | лошо                                    | лошо                                                              |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | 67,61%         | 68,29%           | 68,89%  | 67,45%        | 68,34%         | -0,68%                 | -1,28%              | 188,24%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води | 59,56%         | 61,49%           | 62,13%  | 59,27%        | 61,50%         | -1,93%                 | -2,57%              | 133,16%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК8  | Качество на отпадъчните води                               | 91,49%         | 93,48%           | 72,32%  | 95,65%        | 93,48%         | -1,99%                 | 19,17%              | -963,32%                              | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |



|       |                                                                          |         |         |        |         |         |         |         |           |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 158,104 | 159,103 | 52,919 | 190,591 | 159,102 | -1,00   | 105,18  | -         | -                  | добро              | добро              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,049   | 0,051   | 0,242  | 0,049   | 0,051   | -0,002  | -0,193  | -         | -                  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 1,439   | 1,430   | 1,113  | 1,600   | 1,410   | 0,01    | 0,33    | 3467,02%  | добро              | добро              | добро              |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,153   | 0,153   | 0,155  | 0,145   | 0,153   | 0,0000  | -0,0016 | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 45,56%  | 87,50%  | 0,00%  | 0,00%   | 104,17% | -41,94% | 45,56%  | -108,63%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,56%   | 0,48%   | 0,64%  | 0,88%   | 0,38%   | 0,08%   | -0,08%  | -         | -                  | добро              | добро              |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,56%   | 1,69%   | 1,44%  | 0,55%   | 1,75%   | -0,13%  | 0,12%   | -92,31%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,070   | 1,080   | 1,142  | 1,028   | 1,089   | -0,01   | -0,07   | 768,09%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,086   | 1,106   | 0,500  | 1,530   | 1,122   | -0,02   | 0,59    | -3024,74% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,024   | 1,028   | 0,860  | 1,519   | 1,030   | 0,00    | 0,16    | -4307,89% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 92,13%  | 91,41%  | 93,46% | 93,63%  | 92,62%  | 0,72%   | -1,33%  | -         | -                  | добро              | добро              |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 12,83%  | 13,86%  | 7,92%  | 8,51%   | 13,60%  | -1,03%  | 4,91%   | -476,70%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 57,04%  | 66,26%  | 53,41% | 26,55%  | 72,34%  | -9,22%  | 3,63%   | -39,37%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 97,56% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 2,44%   | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 96,84% | 73,91%  | 100,00% | 0,00%   | 3,16%   | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 97,40% | 153,85% | 100,00% | 0,00%   | 2,60%   | 0,00%     | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 5,296   | 5,367   | 5,313  | 5,421   | 5,277   | -0,07   | -0,02   | -         | -                  | средно             | средно             |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 5,456   | 5,869   | 6,903  | 5,604   | 5,853   | -0,41   | -1,45   | -         | -                  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 12

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрен а стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                        |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,49%        | 97,79%           | 98,41% | 99,14%         | 0,70%                  | 0,08%               | -                                      | -                                    | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 1                        | добро                    | 0,60%        |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 30,57%           | 16,16% | 80,79%         | -30,57%                | -16,16%             | 52,86%                                 | лошо                                 | лошо                                       | лошо                                                           | 2                        | средно                   | 0,30%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,88%         | 0,48%            | 0,64%  | 0,38%          | 0,40%                  | 0,24%               | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 93,63%        | 91,41%           | 93,46% | 92,62%         | 2,22%                  | 0,17%               | -                                      | -                                    | добро                                      | добро                                                          | 2                        | средно                   | -0,30%       |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 26,55%        | 66,26%           | 53,41% | 72,34%         | -39,71%                | -26,86%             | 67,64%                                 | средно                               | средно                                     | средно                                                         | 2                        | средно                   | 0,00%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                        |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 0,30%        |

#### 4. "ВиК" АД, гр. Ловеч

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 01.09.2020 г. до 04.09.2020 г., е подписан Протокол от 04.09.2020 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 14.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-34-14/22.10.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри в регистър на активите/ГИС, в т.ч. променливи С8 - Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа и С24 - Общ брой на сградните водопроводни отклонения.                                                                                                                                                                     |
| I.2          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на аварията.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| I.3          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води и регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води.                                                                                                                                                                                                              |
| I.6          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за регистър на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| I.9          | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| I.10         | 1. Дружеството да въведе в цялост информацията за всички изискуеми данни и параметри за неизмерена законна консумация.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| I.13         | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД персонала.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1         | 1. ВиК операторът следва да изготвя схеми, чертежи и/или екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да поддържа информация в работни карти за всички необходимите реквизити, 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         | 3. ВиК операторът да въвежда коректно и в цялост данните за всички количествени параметри, формиращи стойността на разходите за оперативните ремонти в работните карти и количествено-стойностните сметки към тях.                                                                                                                                                                                                                                |
| IV.1         | 4. 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.                                                                                                                                                             |
| IV.1         | 5. 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. |
| IV.1         | 6. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| IV.2         | 1. За обектите 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.2         | 2. ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени чрез възлагане на външни изпълнители, като остойносттава подробно вписаните разходи за материали, механизация и труд, включително ползвани външни услуги.                                                                                                                     |
| IV.2         | 3. 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 проводи и съоръжения, за които е приложимо).                                                                                                                                              |
| V.1          | 1. ВиК операторът следва да прилага Механизъм за реинвестиране на част от приходите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| VI.1         | 1. ВиК операторът следва да отчита всички разходи за оперативен ремонт в Ремонтната програма и в сметки от гр. 60 за оперативен ремонт.<br>При установяване на счетоводна грешка при отнасянето на разходи по райони или счетоводни сметки, тя да бъде изправена със счетоводна операция, за да има кореспонденция между данните в счетоводния софтуер и данните от отчетните справки от годишните отчети и отчети по ЕСРО.                       |
| VI.1         | 2. ВиК операторът следва да създаде сметки за Разходите за услуги присъединяване към ВиК системите и да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата 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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -                                  |
| 1.1. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност между данните разчет/отчет 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).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | При изчисляване на D35 се сумират всички случаи през отчетната година на произведениата между броя на засегнатото население от прекъсване на водоснабдяването и съответстващата му продължителност. Прекъсване на водоснабдяването означава прекъсвания, продължаващи повече от 2 часа, причинени от авария във водоснабдителната мрежа и последващи мерки за ремонт/обновяване, които попадат в една от следните категории: непланирани прекъсвания; прекъсвания за които потребителите не са уведомени; планови прекъсвания, за които потребителите са уведомени. Продължителност на прекъсването е времето от преустановяването на водоснабдяването (затваряне на първи спирателен кран в последователността на спиране) до възстановяване на нормалното водоснабдяване (отваряне на последен спирателен кран в последователността на пускане). Неконсистентността между отчетната и разчетната стойности на променлива D35 се дължи на стремежът ни за намаляване на времето за отстраняване на аварията под 2 часа, при които населението остава без вода, както и своевременното откриване и извършване на ремонт на довеждащите водопроводи. | Представената обосновка се приема. |
| 1.2. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Констатирана е допусната грешка в стойността на променлива wD44 и се коригира в справка № 2 от 14 на 19 бр. Грешката е вследствие неточност при попълване в Регистъра на аварията, от който се черпи информация за стойността на променливата.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.    |
| 1.3. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна. В случай, че в ремонтната програма запушвания на канализационната мрежа и на СКО са отчетени като профилактики, без да се отчетат като аварии в променливи wD38a и wD38b, то следва да се коригират данните за променливи wD38a и wD38b. | Констатирана е допусната грешка в стойността на променлива wD38a и се коригира в справка № 2 от 21 на 39 бр. Констатирана е допусната грешка в стойността на променлива wD38b и се коригира в справка № 2 от 15 на 18 бр. Грешката е вследствие неточност при попълване в Регистъра на аварията, от който се черпи информация за стойността на променливите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършената корекция се приема.    |
| 1.4. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСПО относно променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                                          | В констатацията се твърди, че данните от променливата G1 (6 111 хил. лв.) не съответства на данните от справка № 8.1 „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСПО (6 032 хил. лв.) В Променливата G1, съгласно поясненията от модела за отчет на бизнес плана, са включени следните компоненти: (1) Общо приходи за отчетния период от справка № 8.1 от ЕСПО за услугата доставяне на вода на потребителите (6032 хил. лв.); (2) Приходите от лихви за забавени плащания за услугата доставяне на вода на потребителите (80 хил. лв.); (3) Сторно по фактури (-1 хил. лв), т.е. сумата от горните два компонента е намалена със сторнирани фактури. В справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСПО е изчислителна, тя не може да отрази лихва за забавени плащания, каквото е изискването за променливата G1, както някои нехарактерни операции, като сторниране на суми.                                                                                                                                                                                                                                                    | Представената обосновка се приема. |
| 1.5. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСПО относно                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | В констатацията се твърди, че данните от променливата iwG1b (363 хил. лв.) не съответства на данните от справка № 8.1 „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСПО (359 хил. лв.) В Променливата iwG1b, съгласно поясненията от модела за отчет на бизнес плана, са включени следните компоненти: (1) Общо приходи за отчетния период от справка № 8.1 от ЕСПО за услугата отвеждане на отпадъчните води (359 хил.лв.); (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Представената обосновка се приема. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга отвеждане на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Приходите от лихви за забавени плащания за услугата отвеждане на отпадъчните води (5 хил. лв.); (3) Сторно по фактури (-1 хил. лв), т.е. сумата от горните два компонента е намалена със сторнирани фактури. В справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО е изчислителна, тя не може да отрази лихва за забавени плащания, каквото е изискването за променливата iwGb1, както някои нехарактерни операции, като сторниране на суми.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.6. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните, представени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“ и данните, представени в справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО относно променлива iwG1c Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга пречистване на отпадъчните води, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните услуги за 2019 г.“. | В констатацията се твърди, че данните от променливата iwG1c (1095 хил. лв.) не съответства на данните от справка № 8.1 „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО (1046 хил. лв.) В Променливата iwG1c, съгласно поясненията от модела за отчет на бизнес плана, са включени следните компоненти: (1) Общо приходи за отчетния период от справка № 8.1 от ЕСРО за услугата пречистване на отпадъчните води (1046 хил. лв.); (2) Приходите от лихви за забавени плащания за услугата пречистване на отпадъчните води (14 хил. лв.); (3) Сторно по фактури (-2 хил. лв), т.е. сумата от горните два компонента е намалена със сторнирани фактури; (4) Услуги по пречистване на отпадъчни води на стопански обекти без канализация по сключени договори (36 хил. лв.) В справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО е изчислителна, тя не може да отрази лихва за забавени плащания, каквото е изискването за променливата iwGb1, както някои нехарактерни операции, като сторниране на суми.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото приходите от услуги по пречистване на отпадъчните води на стопански обекти без канализация по сключени договори, не следва да се включват в стойността на променлива iwG1c. |
| 1.7. Да се изясни на какво се дължи констатираната разлика между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО относно променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, както и да се отстрани констатираното несъответствие в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                              | В констатацията 1.7 се твърди, че данните от променливата iG99 (11 236 хил. лв.) не съответства на данните от справка № 2 „Отчет на приходите и разходите“ от отчета по ЕСРО (11 098 хил. лева с вкл. ДДС). Стойността на променливата iG99 включва, съгласно поясненията към модела, следните компоненти:<br>(1.) Приходи от услуги от справка № 2 „ОПР“ от ЕСРО ( 9 248 лв. без ДДС), от които: приходи от доставяне вода на потребители ( 6 032 хил. лв. без ДДС), приходи от отвеждане на отпадъчна вода (359 хил. лв. без ДДС), приходи от пречистване на отпадъчна вода (1 046 хил. лв. без ДДС); приходи от доставяне вода на друг ВиК оператор (1 811 хил. лв. без ДДС). Общата стойност на приходите 9 248 хил. лв. без ДДС (11 098 хил. лв. с вкл. ДДС) е равна на двете места — справка № 2 от ЕСРО и сумата включена в променливата iG99.<br>(2.) Услуги по пречистване на отпадъчни води на стопански обекти без канализация по сключени с договори (36 лв. без ДДС).<br>(3.) Сторно по фактури в размер на 4 237 лв. без ДДС, т.е. сумата от горните два компонента е намалена със сторнирани фактури. Общата стойност на трите компонента е 9 280 лв. без ДДС, като начислим 20 % ДДС върху тази сума, защото променливата iG99 е с ДДС, сумата става 11 137 хил. лв. с ДДС. За да получим окончателната стойност на променливата iG99 прибавяме лихвите за забавени плащания в размер на 99 лв., върху която сума не начисляваме ДДС и окончателната стойност на променливата iG99 се получава 11 236 хил. лв. | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото приходите от услуги по пречистване на отпадъчните води на стопански обекти без канализация по сключени договори, не следва да се включват в стойността на променлива iG99.  |
| 2. Да се представят коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и в справка № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчетните справки по ЕСРО, като отчетените разходи за оперативен ремонт от категории Други разходи за материали и Други разходи за външни услуги се посочат към категории разходи за материали за оперативен ремонт, съответно разходи за външни услуги за оперативен ремонт.                                                                                                                       | Извършена е корекция в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки № 7.1 „Разходи за регулирана дейност от отчетните справки по ЕСРО, като отчетните разходи за оперативен ремонт от категории „Други разходи за материали“ и „Други разходи за външни услуги“ са посочени към категории разходи за материали за оперативен ремонт, съответно разходи за външни услуги за оперативен ремонт.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Извършена е корекция в справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки № 7.1 „Разходи за регулирана дейност от отчетните справки по ЕСРО се приема.                                              |
| 3. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтна програма за 2019 г.“ с включени разходи за оперативен ремонт, отчетени по категории Други разходи за материали и Други разходи за външни услуги от справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и справка № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                          | Извършена е корекция в справка справка № 10 „Отчет на ремонтна програма за 2019 г.“ с включени разходи за оперативен ремонт, отчетени по категории Други разходи за материали и Други разходи за външни услуги от справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и справка 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Извършената корекция в справка № 10 „Отчетна ремонтна програма за 2019 г.“ се приема.                                                                                                                                               |

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | Ловеч          | 9               | 9           | д, о, п           |
| 2 | Луковит        | 11              | 12          | д, о, п           |

|   |          |   |   |         |
|---|----------|---|---|---------|
| 3 | Ябланица | 5 | 5 | д, о, п |
| 4 | Тетевен  | 5 | 5 | д       |
| 5 | Угърчин  | 5 | 5 | д, о    |
| 6 | Априлци  | 4 | 4 | д, о, п |
| 7 | Летница  | 5 | 5 | д, о    |

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

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |
| 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 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| Водоснабдяване с.Драшкова поляна                                    | 4,0    | 0,0   | -4,0                           | 0,0                 | 4,0                               | 7 153                                     | 0,0559%       |
| ОБЩО                                                                | 4,0    | 0,0   | -4,0                           | 0,0                 | 4,0                               |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| КПС Продимчец, гр.Ловеч                                             | 3,0    | 0,0   | -3,0                           | 0,0                 | 3,0                               | 397                                       | 0,2381%       |
| гр.Априлци, кв.Център канализационна мрежа                          | 1,0    | 1,3   | 0,3                            | 1,3                 | -0,3                              |                                           |               |
| гр.Ябланица канализационна мрежа                                    | 8,0    | 3,1   | -4,9                           | 3,1                 | 4,9                               |                                           |               |
| гр.Луковит канализационна мрежа                                     | 13,0   | 19,7  | 6,7                            | 19,7                | -6,7                              |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 25,0   | 24,1  | -0,9                           | 24,1                | 0,9                               |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСБОВ гр. Априлци, кв.Център                                        | 3,0    | 1,8   | -1,2                           | 1,8                 | 1,2                               | 1 795                                     | 2,5003%       |
| ПСОВ гр. Ябланица                                                   | 177,0  | 133,2 | -43,8                          | 133,2               | 43,8                              |                                           |               |
| ПСОВ гр. Луковит                                                    | 210,0  | 210,1 | 0,1                            | 210,1               | -0,1                              |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 390,0  | 345,1 | -44,9                          | 345,1               | 44,9                              |                                           |               |

През 2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Ловеч не е извършило разходи за експлоатация на следните обекти: Водоснабдяване с. Драшкова поляна и КПС Продимчец, гр.Ловеч. През годината дружеството е експлоатирано и е отчетло разходи включени в коефициента  $Q_p$  за следните обекти в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води: канализационни мрежи в гр.Априлци, кв.Център, гр. Ябланица и гр. Луковит, ПСБОВ-гр. Априлци, кв. центъра, ПСОВ гр. Ябланица и ПСОВ гр. Луковит.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 1 820                                             | 1 566                                                    | -254                                                     | 86%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 195                                               | 171                                                      | -24                                                      | 88%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 1 624                                             | 1 395                                                    | -230                                                     | 86%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 184                                               | 5                                                        | -178                                                     | 3%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 9                                                 | 2                                                        | -6                                                       | 26%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 175                                               | 3                                                        | -172                                                     | 2%         |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 106                                               | 85                                                       | -21                                                      | 80%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 9                                                 | 8                                                        | -1                                                       | 90%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 97                                                | 77                                                       | -20                                                      | 79%        |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Плевен                                                                        | 133                                               | 117                                                      | -16                                                      | 88%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 32                                                | 25                                                       | -7                                                       | 79%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 101                                               | 92                                                       | -9                                                       | 91%        |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Троян                                                                         | 9                                                 | 4                                                        | -5                                                       | 47%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 2                                                 | 2                                                        | 0                                                        | 96%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 7                                                 | 2                                                        | -5                                                       | 32%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>2 251</b>                                      | <b>1 778</b>                                             | <b>-469</b>                                              | <b>79%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-5 от 22.08.2019 г., в сила от 01.09.2019 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017-2018 г. не са взети предвид, а тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (4 месеца). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %   |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 234                                                         | 149                                                                | -85                                                                | 64% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 13                                                          | 5                                                                  | -8                                                                 | 37% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 221                                                         | 144                                                                | -77                                                                | 65% |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 61                                                          | 2                                                                  | -59                                                                | 2%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 3                                                           | 1                                                                  | -2                                                                 | 26% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 58                                                          | 1                                                                  | -57                                                                | 1%  |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 20                                                          | 13                                                                 | -7                                                                 | 65% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 71% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 19                                                          | 13                                                                 | -7                                                                 | 65% |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Плевен                                                                                  | 17                                                          | 12                                                                 | -5                                                                 | 70% |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 4                                                           | 1                                                                  | -2                                                                 | 38% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 14                                                          | 11                                                                 | -3                                                                 | 78% |

|                                 |            |            |             |            |
|---------------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Троян | 2          | 0          | -2          | 19%        |
| Инвестиции в Собствени активи:  | 0          | 0          | 0           | 82%        |
| Инвестиции в Публични активи:   | 2          | 0          | -2          | 14%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>  | <b>334</b> | <b>176</b> | <b>-158</b> | <b>53%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 497                        | 52         | 50           | -                            | 50                           | 4                            | -                            | 652           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 7 153                      | 397        | 1 795        | -                            | 1 774                        | 87                           | -                            | 11 207        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>7 650</b>               | <b>449</b> | <b>1 845</b> | <b>-</b>                     | <b>1 824</b>                 | <b>92</b>                    | <b>-</b>                     | <b>11 859</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -8                         | -2         | 0            | -                            | -2                           | 0                            | -                            | -12           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -77                        | -57        | -7           | -                            | -3                           | -2                           | -                            | -145          |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 0,105%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | 1,224%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                            |            |              |                              |                              |                              |                              | <b>1,329%</b> |

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 8

| 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                 | 100%                                     | 2                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 84%                                            | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на аварията                                                  | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 91%                                            | 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                               | 100%                                           | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 36%                                            | 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                  | 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          | В ПРОЦЕС            | 3 | ДА | 100% | 2 | 82%  | 1 | 1 | 2 | средно              |
| База данни за изразходваната електрическа енергия                     | ВНЕДРЕН             | 2 | ДА | 100% | 2 | 94%  | 1 | 1 | 1 | добро               |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | ВНЕДРЕН             | 2 | ДА | 100% | 2 | 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 | 86%  | 1 | 1 | 1 | добро               |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 9

| ПК    | Параметър                                                                | Ед. мярка        | Стойност 2019 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                                | %                | 98,59%           | 98,42%  | -0,17%      | 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                | %                | 99,51%           | 99,93%  | 0,42%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 9,054            | 1,504   | 502,05%     | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 7,599            | 7,706   | -1,39%      | Не                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 53,53%           | 55,71%  | -3,91%      | Не                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 103,031          | 90,086  | 14,37%      | Да                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 25,51%           | 1,02%   | -96,00%     | Не                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 41,73%           | 44,78%  | 7,31%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 38,69%           | 40,92%  | 5,76%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 94,23%           | 97,92%  | 3,92%       | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 164,572          | 50,231  | 227,63%     | Да                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,438            | 0,731   | -40,14%     | Не                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 0,761            | 0,858   | -11,29%     | Не                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,226            | 0,294   | -23,00%     | Не                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 0,00%            | 0,00%   | -           | Да                      | Не                                       | -   | Не                    | - |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,22%            | 0,23%   | 4,55%       | Да                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 1,05%            | 4,72%   | 349,52%     | Да                      | Да                                       | ГИС | Не                    | - |



|                                          |                                                                         |             |         |         |         |    |    |                 |    |       |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|---------|---------|----|----|-----------------|----|-------|
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | съотношение | 1,057   | 0,909   | -14,01% | Не | Не | -               | Не | -     |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | съотношение | 1,068   | 0,350   | -67,21% | Не | Не | -               | Не | -     |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | съотношение | 1,026   | 0,336   | -67,25% | Не | Не | -               | Да | iwG1c |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                             | %           | 87,04%  | 86,16%  | -1,01%  | Не | Не | -               | Да | iG99  |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | %           | 11,41%  | 5,04%   | -55,83% | Не | Да | ГИС             | Не | -     |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %           | 37,50%  | 34,22%  | -8,75%  | Не | Да | ГИС             | Не | -     |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %           | 83,33%  | 100,00% | 20,00%  | 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 | 5,439   | 5,314   | 2,36%   | Да | Да | ГИС БД персонал | Не | -     |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1000 СКО | 5,890   | 5,701   | 3,31%   | Да | Да | ГИС БД персонал | Не | -     |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |             |         |         |         | 18 | 10 |                 | 2  |       |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |             |         |         |         | 12 |    |                 |    |       |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 18 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК5, ПК9, ПК11г, ПК11д, ПК15а, ПК15б.**
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 12 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 4 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК6, ПК12д, ПК12е.** В допълнение за **ПК12в** и **ПК12г** 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 надежността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 10

| 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          | 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  | Налиягане във водоснабдителната система                    | 2                        | 2     | 2             | 1          | 2             | средно |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | 2                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро  |

|       |                                                                          |   |   |   |   |   |        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|--------|
| ПК76  | 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                                         | 2 | 2 | 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 | 2 | 2 | средно |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | добро  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане 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  | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 качество на информацията |
|------|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|      |                                                            |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                        |                                      |                                         |                                                                   |
| ПК1  | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                  | 98,48%         | 98,59%           | 98,42%  | 98,40%        | 98,86%         | -0,11%                 | 0,06%               | -54,55%                                | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 99,51%         | 99,51%           | 99,93%  | 99,51%        | 99,56%         | 0,00%                  | -0,42%              | 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%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 9,161          | 9,054            | 1,504   | 4,739         | 8,818          | 0,11                   | 7,66                | 7142,72%                               | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 7,850          | 7,599            | 7,706   | 8,064         | 7,095          | 0,25                   | 0,14                | 57,52%                                 | лошо                                 | лошо                                    | лошо                                                              |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 54,13%         | 53,53%           | 55,71%  | 54,96%        | 51,95%         | 0,60%                  | -1,58%              | -263,33%                               | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | 105,252        | 103,031          | 90,086  | 109,376       | 97,638         | 2,22                   | 15,17               | 682,85%                                | добро                                | добро                                   | добро                                                             |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                     | 5,10%          | 25,51%           | 1,02%   | 0,00%         | 80,61%         | -20,41%                | 4,08%               | -19,99%                                | пълно изпълнение                     | пълно изпълнение                        | пълно изпълнение                                                  |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | 41,74%         | 41,73%           | 44,78%  | 35,40%        | 43,41%         | 0,01%                  | -3,04%              | -                                      | -                                    | добро                                   | добро                                                             |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води | 38,70%         | 38,69%           | 40,92%  | 32,43%        | 40,36%         | 0,01%                  | -2,22%              | -                                      | -                                    | добро                                   | добро                                                             |

|       |                                                                          |         |         |         |         |         |        |         |            |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 94,23%  | 94,23%  | 97,92%  | 93,75%  | 94,12%  | 0,00%  | -3,69%  | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 170,521 | 164,572 | 50,231  | 189,952 | 137,180 | 5,95   | 120,29  | 2022,22%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,439   | 0,438   | 0,731   | 0,147   | 0,436   | 0,001  | -0,293  | -32500,00% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,767   | 0,761   | 0,858   | 0,780   | 0,740   | 0,01   | -0,09   | -1630,36%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,226   | 0,226   | 0,294   | 0,197   | 0,233   | 0,0003 | -0,0672 | -22400,00% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 93,30%  | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,16%   | 0,22%   | 0,23%   | 0,59%   | 0,36%   | -0,06% | -0,07%  | 116,67%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 1,00%   | 1,05%   | 4,72%   | 0,83%   | 1,27%   | -0,05% | -3,72%  | 7440,00%   | добро              | добро              | добро              |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,056   | 1,057   | 0,909   | 1,122   | 1,069   | 0,00   | 0,15    | -12241,67% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,063   | 1,068   | 0,350   | 1,594   | 1,131   | -0,01  | 0,71    | -13976,47% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,024   | 1,026   | 0,336   | 0,906   | 1,028   | 0,00   | 0,69    | -38227,78% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 87,21%  | 87,04%  | 86,16%  | 83,51%  | 86,85%  | 0,17%  | 1,05%   | -          | -                  | средно             | средно             |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 5,04%   | 11,41%  | 5,04%   | 5,77%   | 25,74%  | -6,37% | 0,00%   | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 31,19%  | 37,50%  | 34,22%  | 34,45%  | 51,68%  | -6,31% | -3,03%  | 48,02%     | лошо               | лошо               | лошо               |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 74,38%  | 83,33%  | 100,00% | 69,01%  | 100,00% | -8,95% | -25,62% | 286,26%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 5,489   | 5,439   | 5,314   | 5,655   | 5,218   | 0,05   | 0,18    | 350,80%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 5,906   | 5,890   | 5,701   | 4,681   | 5,977   | 0,02   | 0,20    | 1280,63%   | добро              | добро              | добро              |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 12

| ПК    | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качества информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|-------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|       |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 100,00 %      | 100,00 %         | 100,00% | 100,00 %       | 0,00%                 | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                      | добро                                                          | 1                        | добро                    | -0,30%       |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 25,51%           | 1,02%   | 80,61%         | -25,51%               | -1,02%              | 4,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 2                        | средно                   | 0,60%        |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,59%         | 0,22%            | 0,23%   | 0,36%          | 0,37%                 | 0,36%               | -                                      | -                                    | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 2                        | средно                   | 0,60%        |
| ПК12г | Събираемост                                                | 83,51%        | 87,04%           | 86,16%  | 86,85%         | -3,53%                | -2,65%              | 75,07%                                 | средно                               | средно                                     | средно                                                         | 1                        | добро                    | 0,00%        |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното                   | 34,45%        | 37,50%           | 34,22%  | 51,68%         | -3,05%                | 0,23%               | -7,54%                                 | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         | пълно неизпълнение                                             | 2                        | средно                   | 0,60%        |



|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | с изискванията и сметкоплана на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| V.1   | 2. Да внедри механизъм за реинвестиране на част от приходите, включително да открие специална инвестиционна сметка, да провежда контрол дали средствата, които следва да постъпват в специалната банкова сметка се изразходват само за инвестиции, и да отчита дейностите свързани с механизма на тримесечие и в годишен доклад.                                                                                                                             |
| VI.1  | 1. 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.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| VI.1  | 2. За обектите от Инвестиционната програма, ВиК операторът да отчита разходите за труд и социални осигуровки текущо по сметка 207 „Активи в процес на изграждане“, вместо в нерегулирана дейност, същите не следва да се включват и в справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, както и в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ от годишните отчетни доклади.                                            |
| VI.4  | 1. При попълване на разходите в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ за друг ВиК оператор - „ВиК Исперих“ и ВиК „Търговище“ от отчетните справки и в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО същите да съответстват на разходите в справка № 6 „Разпределение на преки разходи и разходи за административна и спомагателна дейност по услуги“ към модела „Разпределение друг ВиК оператор за 2019 г.“ (без разходи за амортизации). |
| VI.4  | 2. ВиК операторът да отчита само разходи свързани с нерегулираната дейност в нерегулирана дейност на справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                         |
| VIII. | 1. Сключените със стопанските потребители договори за доставка на питейна вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води следва да бъдат актуализирани в съответствие с действащата нормативна уредба за регулаторния период 2017-2021 г., включително с Указания НРЦВКУ.                                                                                                                                                                                  |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -                                                                                                                                                                                                                                   | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1. Да се коригират данните за променлива iE6 Общ брой водомери на СВО, като се добавят и водомерите без консумация и с последен отчет, извършен преди повече от една година поради неосигурен достъп (необитаеми имоти).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Прибавянето на броя на неактивните водомери към общия брой не отговаря на реалността и води до значително изкривяване на резултата на ПК12д.                                                                                        | Не е извършена корекция. Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото съгласно т. 37 от Указания НРКВКУ променлива iE6 се изчислява като сума от всички водомери на СВО (средства за измерване), като при изчисляване на променлива iE6 не се включват водомери, които не са монтирани на СВО. |
| 1.2. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                                                                                                                                                                                                | Търсеното съответствие е невъзможно, тъй като броят на обектите в ремонтната програма е сума на аварии и текущо поддържане и няма как да е равен само на броя аварии.                                                               | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ за променливи wD38a Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактика (почистване, продухване, други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ от друга страна и/или променливи wD38a и wD38b да се коригират. | Търсеното съответствие е невъзможно, тъй като броят на обектите в ремонтната програма е сума на аварии и текущо поддържане и няма как да е равен само на броя аварии.                                                               | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие в данните за променлива wA14 Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, представени от ИАОС и/или данните за променлива wA14 да се коригират.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Грешката е в годишния отчет към ИАОС за образуваните утайки от ПСОВ Попово през 2018г., където % сух остатък 35,50 % грешно е посочен като влажност, поради което сухото вещество грешно е изчислено на 97,9 т., а вярното е 106 т. | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива wA15 Общо количество на сухото тегло на утайките от експлоатирани от ВиК оператора ПСОВ, произведени през годината, предхождаща отчетната година и оползотворени до края на отчетната година в съответствие с данните, представени в справка № 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                               | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.6. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината съгласно изискванията на т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                       | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.7. Да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината съгласно изискванията на т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                        | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.8. Да се коригират данните за променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година съгласно изискванията на т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                       | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2. Да се представи коригирана справка № 4 „Отчет на постигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ с отстранено несъответствие между данните за продадена фактурирана вода, за отведени количества отпадъчни води, пречистени количества отпадъчни води и данните, представени в справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ от отчета по ЕСРО. | Представена е коригирана справка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Представената коригирана справка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.1. Да се представят отчетни данни за обща стойност на обектите за следните оперативни ремонти: ремонти СКО ремонти оборудване, апаратура и машини за канализация; други оперативни ремонти за канализация; ПСОВ - Шурфове (изкопни дейности).                                                                                                                    | В справката не са посочени стойностите на обектите за „Ремонт на СКО“, „Ремонт на оборудване, апаратура и машини за канализация“, „Други оперативни ремонти за канализация“ и „Шурфове“ (изкопни дейности), защото общата стойност на обектите по посочените направления не надхвърля 1 хил.лв.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Представената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.2. Да се представи обосновка относно констатираната неконсистентност на данните разчет/отчет за ремонти на СВО.                                                                                                                                                                                                                                                  | Неконсистентността се дължи на грешното отчитане на метрологичните проверки на приходните водомери в ремонтната, а не в инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Представената обосновка <b>не се приема</b> , доколкото метрологичните проверки на приходните водомери не следва да се включва в справка № 10 „Ремонтна програма“ на ред № 1.4. „Ремонт на СВО“, нито в Справка № 19 „Отчет на инвестиционната програма“, а да се отчита като разход единствено в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ на ред № 2.11. „Проверка на измервателни уреди“. |
| 4. Да се представи коригирана справка № 14 „Произведени и оползотворени утайки от ПСОВ за 2019 г.“, като Проверка/засичане на данни със справка № 17 да се равнява на „0“.                                                                                                                                                                                         | Представена е коригирана справка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Представената коригирана справка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5. Да се представят коригирани справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки за ВС Основна, като се коригират в нерегулираната дейност непризнатите инвестиционни разходи.                                                                                                          | Коригирана е справка № 7 от отчета по ЕСРО „Разходи“ и съответно справка № 17 от отчетните справки „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, като от „нерегулирана дейност“ са преместени разходите за инвестиции в размер на 528 хил. лв. в „непризнати разходи“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Коригираните справки се приемат.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 6. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 1 за стопански потребител: „Нурджи-77“ ЕООД, гр. Кубрат.                                                                                                                                 | Обектът на фирмата е автомивка, в която освен основната дейност - почистване и измиване на автомобили и инвентар, се извършва почистване и пране на килими. Тези дейности са свързани с използването на автокозметика, перилни и почистващи препарати, съответно обектът попада в категорията „Потребители - промишлени предприятия и обекти, заустващи производствени отпадъчни води, които нямат битов характер, в канализационната система“. Поради голямата натовареност на служителите от ЛИВ при „Водоснабдяване-Дунав“ ЕООД Разград към момента на извършването на проверка на дейността на дружеството не е извършено пробонабиране от отпадъчните води на въпросния клиент. Имаме основание да смятаме, че степента на замърсеност на същите е по-висока от „1“, но с цел потребителят да не бъде ощетен неправомерно от страна на дружеството - отпадъчните води от обекта се | Приема се представената обосновка.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|  |                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | фактурират по най-ниската степен на замърсеност - „1“. Предприети са мерки за вземане на проби в най-кратки срокове от отпадъчните води на „Нурджи -77“ ЕООД - Кубрат за определяне на реалната степен на замърсяване на същите. |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | гр. Разград    | 2               | 4           | д, о, п           |
| 2 | гр. Лозница    | 2               | 2           | д, о, п           |
| 3 | гр. Кубрат     | 2               | 2           | д, о, п           |
| 4 | с. Завет       | 2               | 2           | 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 3.2

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

### Размер на коефициент $Q_p$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

ВиК операторът няма одобрени в бизнес плана оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента  $Q_p$ .

### Размер на коефициент $Q_i$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 2 440                                             | 2 192                                                    | -248                                                     | 90%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 528                                               | 401                                                      | -128                                                     | 76%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 1 912                                             | 1 791                                                    | -121                                                     | 94%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 63                                                | 291                                                      | 228                                                      | 461%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 42                                                | 276                                                      | 234                                                      | 663%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 22                                                | 15                                                       | -6                                                       | 70%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 197                                               | 165                                                      | -32                                                      | 84%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 96                                                | 83                                                       | -13                                                      | 86%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 101                                               | 82                                                       | -19                                                      | 81%        |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Търговище                                                                     | 0                                                 | 0                                                        | -                                                        | -          |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Исперих                                                                       | 0                                                 | 0                                                        | -                                                        | -          |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>2 700</b>                                      | <b>2 648</b>                                             | <b>-52</b>                                               | <b>98%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-6 от 22.08.2019 г., в сила от 01.09.2019 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017-2018 г. не са взети предвид, а тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (4 месеца). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 295                                                         | 213                                                                | -81                                                                | 72%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 69                                                          | 28                                                                 | -41                                                                | 40%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 226                                                         | 186                                                                | -40                                                                | 82%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 20                                                          | 96                                                                 | 76                                                                 | 479%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 14                                                          | 92                                                                 | 78                                                                 | 663%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 6                                                           | 4                                                                  | -2                                                                 | 65%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 17                                                          | 5                                                                  | -12                                                                | 28%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 6                                                           | 0                                                                  | -6                                                                 | 5%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 11                                                          | 4                                                                  | -6                                                                 | 41%        |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Търговище                                                                               | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| ВС Друг ВиК оператор – ВС Исперих                                                                                 | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>331</b>                                                  | <b>314</b>                                                         | <b>-17</b>                                                         | <b>95%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент  $Q_i$  се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                          | Доставяне ВС Основна | Отвеждане  | Пречистване  | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО - ВС Търговище | Доставяне ВС Друг ВиКО - ВС Исперих | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                                | 474                  | 14         | 37           | -                      | 6                                     | 0                                   | -                      | 532           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                     | 7 804                | 174        | 1 030        | -                      | 308                                   | 12                                  | -                      | 9 329         |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                         | <b>8 279</b>         | <b>188</b> | <b>1 067</b> | <b>-</b>               | <b>314</b>                            | <b>12</b>                           | <b>-</b>               | <b>9 860</b>  |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                               | -41                  | 78         | -6           | -                      | 0                                     | 0                                   | -                      | 31            |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                                | -40                  | -2         | -6           | -                      | 0                                     | 0                                   | -                      | -49           |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |            |              |                        |                                       |                                     |                        | 0,000%        |
| Коефициент $Q_i$ - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |            |              |                        |                                       |                                     |                        | 0,494%        |
| <b>Коефициент <math>Q_i</math> - общо</b>                                                                                         |                      |            |              |                        |                                       |                                     |                        | <b>0,494%</b> |

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 8

| Регистри | Регистър/ База данни | Внедрени процедури | Общи характеристики регистри/ база данни | Специфични характеристики регистри/ база данни | Оценка ниво характеристики | 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 | регистра /бази данни КЕВР |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|--------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------------|---|---------------------|
| ГИС                                                                   | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ    | 0%           | 4                               | 0%           | 4                                     | 4                         | 4 | липса на информация |
| Регистър на активите                                                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ    | 0%           | 4                               | 0%           | 4                                     | 4                         | 4 | липса на информация |
| Регистър на аварията                                                  | 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 | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 78%          | 2                                     | 2                         | 3 | лошо                |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 92%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 0%           | 4                                     | 4                         | 4 | липса на информация |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА    | 100%         | 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    | 75%          | 2                               | 100%         | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | Не експлоатират                        | -                                             | -     | -            | -                               | -            | -                                     | -                         | - | -                   |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 71%          | 2                                     | 2                         | 3 | лошо                |
| База данни за контролни разходомери и дейта логери                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 75%          | 2                               | 67%          | 2                                     | 2                         | 2 | средно              |
| База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация          | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 75%          | 2                               | 100%         | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| База данни за изразходваната електрическа енергия                     | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 83%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване         | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 75%          | 2                               | 90%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |
| База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 75%          | 2                                     | 2                         | 4 | липса на информация |
| Счетоводна система                                                    | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА    | 100%         | 2                               | 86%          | 1                                     | 1                         | 1 | добро               |

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 9

| ПК   | Параметър                                                  | Ед. мярка   | Стойност 2019 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                  | %           | 99,49%           | 99,25%  | -0,24%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %           | 99,81%           | 99,21%  | -0,60%      | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %           | 96,74%           | 99,07%  | 2,41%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %           | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      | Не                                       | - | Не                    | - |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение | 0,318            | 0,879   | -63,80%     | Не                      | Не                                       | - | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                  |         |         |         |    |    |                                             |    |     |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|---------|----|----|---------------------------------------------|----|-----|
| ПК4а                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 14,039  | 14,962  | -6,17%  | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -   |
| ПК4б                                     | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 70,25%  | 70,39%  | -0,20%  | Да | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК5                                      | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 54,820  | 68,087  | -19,48% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -   |
| ПК6                                      | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 74,71%  | 32,26%  | -56,82% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -   |
| ПК7а                                     | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 45,22%  | 38,85%  | -14,09% | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК7б                                     | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 45,22%  | 38,85%  | -14,09% | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК8                                      | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 92,58%  | 99,63%  | 7,62%   | Да | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК9                                      | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100к м/год    | 4,905   | 8,973   | -45,34% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -   |
| ПК10                                     | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,168   | 0,169   | -0,47%  | Да | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 1,321   | 1,353   | -2,36%  | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,402   | 0,447   | -9,94%  | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 80,92%  | 46,39%  | -42,67% | Не | Да | Регистър утайки ПСОВ                        | Не | -   |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,40%   | 0,21%   | -47,50% | Не | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -   |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                | 8,02%   | 14,35%  | 78,93%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС                        | Не | -   |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,051   | 0,919   | -12,54% | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,055   | 0,146   | -86,15% | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 1,035   | 0,635   | -38,63% | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                | 89,82%  | 82,96%  | -7,64%  | Не | Не | -                                           | Не | -   |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 12,38%  | 17,72%  | 43,13%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО | Да | IE6 |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 78,16%  | 54,86%  | -29,81% | Не | Да | Регистър активи; ГИС; Регистър водомери СВО | 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     | 7,599   | 5,785   | 31,37%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал           | Да | C24 |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 4,865   | 3,880   | 25,40%  | Да | Да | Регистър активи; ГИС; БД персонал           | Не | -   |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                  |         |         |         | 14 | 11 |                                             | 3  |     |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                  |         |         |         | 16 |    |                                             |    |     |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 14 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК11д, ПК12д, ПК15а, ПК15б**. В допълнение за **ПК12д** и **ПК15а** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 16 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК4а, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11в, ПК11г, ПК12е**. 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 надежността на данните за съответните променливи, участващи в изчислението на ПК(оценка на ниво променливи).

Таблица 10

| 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                        | 2     | 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                        | 2                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 2                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК6   | Налягане 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     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 2                        | 2     | 3             | 1          | 3             | лошо                |
| 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 | 2                        | 2     | 1             | 1          | 1             | добро               |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 2                        | 2     | 2             | 1          | 2             | средно              |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 1                        | 1     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 2                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 2                        | 2     | 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                        | 2                        | 2     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 2                        | 2     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| 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     | 4             | 2          | 4             | липса на информация |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 2                        | 2     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК | Параметър | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка | Реална стъпка (PCn) | Изпълнен ие на одобрена | Оценка на изпълнени е ПК без | Оценка на изпълнени е с | Оценка на изпълнение П с влияние |
|----|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
|----|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|

|       |                                                                          |         | Разчет  | Отчет   |         |         | (Осн)   |        | стъпка<br>(Пип), % | амонални                  | оценени<br>аномалии       | оценка<br>качество на<br>информацията |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| ПК1   | Ниво на покритие с водоснабителни услуги                                 | 99,13%  | 99,49%  | 99,25%  | 99,06%  | 99,75%  | -0,36%  | -0,12% | 33,33%             | лошо                      | лошо                      | лошо                                  |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 99,20%  | 99,81%  | 99,21%  | 98,89%  | 99,63%  | -0,61%  | -0,01% | 1,64%              | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 98,05%  | 96,74%  | 99,07%  | 98,62%  | 98,01%  | 1,31%   | -1,02% | -                  | -                         | добро                     | добро                                 |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 0,464   | 0,318   | 0,879   | 0,452   | 0,318   | 0,15    | -0,41  | -284,18%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 13,469  | 14,039  | 14,962  | 14,016  | 12,760  | -0,57   | -1,49  | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабителните системи                         | 70,35%  | 70,25%  | 70,39%  | 71,02%  | 68,31%  | 0,10%   | -0,04% | -40,00%            | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 53,786  | 54,820  | 68,087  | 55,460  | 48,141  | -1,03   | -14,30 | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК6   | Налигане във водоснабителната система                                    | 50,00%  | 74,71%  | 32,26%  | 31,03%  | 80,46%  | -24,71% | 17,74% | -71,79%            | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 46,28%  | 45,22%  | 38,85%  | 45,57%  | 45,19%  | 1,06%   | 7,43%  | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 46,28%  | 45,22%  | 38,85%  | 45,57%  | 45,19%  | 1,06%   | 7,43%  | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 93,05%  | 92,58%  | 99,63%  | 99,81%  | 93,00%  | 0,47%   | -6,58% | -                  | -                         | добро                     | добро                                 |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 8,834   | 4,905   | 8,973   | 10,042  | 2,289   | 3,93    | -0,14  | -3,55%             | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,148   | 0,168   | 0,169   | 0,148   | 0,168   | -0,021  | -0,021 | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,982   | 1,321   | 1,353   | 0,890   | 1,274   | -0,34   | -0,37  | -                  | -                         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,454   | 0,402   | 0,447   | 0,391   | 0,402   | 0,0519  | 0,0075 | 14,45%             | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 59,16%  | 80,92%  | 46,39%  | 59,52%  | 90,04%  | -21,76% | 12,77% | -58,69%            | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,39%   | 0,40%   | 0,21%   | 0,42%   | 0,67%   | -0,01%  | 0,18%  | -1800,00%          | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 12,01%  | 8,02%   | 14,35%  | 11,95%  | 8,36%   | 3,99%   | -2,34% | -                  | -                         | добро                     | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,047   | 1,051   | 0,919   | 0,976   | 1,061   | 0,00    | 0,13   | -3038,10%          | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,031   | 1,055   | 0,146   | 1,602   | 1,080   | -0,02   | 0,89   | -3687,92%          | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,033   | 1,035   | 0,635   | 0,915   | 1,036   | 0,00    | 0,40   | -16558,33%         | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 88,88%  | 89,82%  | 82,96%  | 88,76%  | 90,24%  | -0,94%  | 5,92%  | -629,79%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 13,36%  | 12,38%  | 17,72%  | 12,93%  | 14,00%  | 0,98%   | -4,36% | -                  | -                         | добро                     | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 73,33%  | 78,16%  | 54,86%  | 65,46%  | 80,01%  | -4,83%  | 18,47% | -382,40%           | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 92,86%  | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабителната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%            | добро                     | добро                     | добро                                 |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 7,025   | 7,599   | 5,785   | 7,080   | 7,290   | -0,57   | 1,24   | -                  | -                         | добро                     | пълно<br>неизпълне<br>ние             |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 3,939   | 4,865   | 3,880   | 3,947   | 4,732   | -0,93   | 0,06   | -                  | -                         | добро                     | пълно<br>неизпълне<br>ние             |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 12

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | Оценката на изпълнение ПК без аномалии | Оценката на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценката на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |                     | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                        |                                              |                                                                  | Крайна оценка Качество на информацията |                     |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 98,89%        | 99,81%           | 99,21% | 99,63%         | -0,92%                | -0,32%              | 34,78%                                 | лошо                                   | лошо                                         | лошо                                                             | 1                                      | добро               | 0,30%        |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 31,03%        | 74,71%           | 32,26% | 80,46%         | -43,68%               | -1,23%              | 2,82%                                  | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                           | пълно неизпълнение                                               | 3                                      | лошо                | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,42%         | 0,40%            | 0,21%  | 0,67%          | 0,02%                 | 0,21%               | -                                      | -                                      | пълно неизпълнение                           | пълно неизпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 88,76%        | 89,82%           | 82,96% | 90,24%         | -1,06%                | 5,80%               | -547,17%                               | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                           | пълно неизпълнение                                               | 1                                      | добро               | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 65,46%        | 78,16%           | 54,86% | 80,01%         | -12,70%               | 10,60%              | -83,46%                                | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                           | пълно неизпълнение                                               | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                        |                                              |                                                                  |                                        |                     | 2,70%        |

## 6. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София

За резултатите от проверката на място в офиса на ВиК оператора, извършена в периода от 14.09.2020 г. до 25.09.2020 г., е подписан Протокол от 25.09.2020 г., в който е отразена информация за осигурения достъп и представените документи в хода на проверката на място.

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 14.10.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-01-14/21.10.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

### Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството

Във връчения констативен протокол са направени препоръки като ВиК операторът е представил становища по част от дадените препоръки, отразени заедно със становищата на работната група, както следва:

Таблица 1

| Препоръки |                                                                                                                         | Становище на дружеството                                                                                                                                                             | Становище на работната група                                                                                                  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.1       | 1. Дружеството да внедри Регистър на активи с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                        | Дружеството посочва, че всички изискуеми характеристики ще бъдат въведени в РА. Към момента информацията се поддържа във формат Excel.                                               | Становището на дружеството се приема за сведение.                                                                             |
| I.1       | 2. Дружеството следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в ГИС.                    | Дружеството посочва, че ще изиска от фирмата, поддържаща ГИС, въвеждането в програмата на всички изискуеми характеристики.                                                           | Становището на дружеството се приема за сведение.                                                                             |
| I.2       | 1. Дружеството следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в регистъра на аварийите. | Дружеството посочва, че не поддържа данни в регистъра на аварийите относно променлива wD38a. Уточнява, че броя на отпусванията е отчетен въз основа на протоколи на хартиен носител. | Представената обосновка не се приема. Дружеството следва да поддържа данни в регистъра на аварийите относно променлива wD38a. |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| I.3  | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистрите за лабораторните изследвания за качество на питейните и отпадъчните води.                                                                                                                                            | Дружеството ще изиска от програмистите доработване на специализирания модул към ПП „eTap Manager 3.1” за възможност за нанасяне и отчитане на променливите iD51a и D51a, както и генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                             | Становището на дружеството се приема за сведение.  |
| I.3  | 2. В регистъра на лабораторните изследвания за качеството на питейните води да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| I.4  | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на оплакванията.                                                                                                                                                                                                      | Дружеството ще изиска от програмистите допълване на потребителски номер на клиента.                                                                                                                                                                                                                    | Становището на дружеството се приема за сведение.  |
| I.5  | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на утайките.                                                                                                                                                                                                          | Дружеството предвижда доработване на ПП, с възможност генериране на справки по зададени критерии с цел доказване на отчетните стойности на променливите wA15 и wA14.                                                                                                                                   | Становището на дружеството се приема за сведение.. |
| I.5  | 2. В регистъра на утайките да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| I.6  | 1. ВиК операторът следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за регистъра на водомерите на СВО.                                                                                                                                                                                                 | Дружеството посочва, че през 2020 г. към ПП Инкасо е въведен модул „Водомерно стопанство. Предвижда се неговото доработване с цел генериране на справки за отчитане на променливите iD45 и iD44.                                                                                                       | Становището на дружеството се приема за сведение.. |
| I.6  | 2. В регистъра на водомерите на СВО да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| I.7  | 1. В системата за отчитане и фактуриране да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии.                                                                                                                                                                                                      | През настоящата година към новия ПП Инкасо освен потребителите на община Ботевград дружеството предвижда въвеждане и на данните на всички обществени потребители на обслужваната територия. ПП непрекъснато се усъвършенства и ще има възможност да генерира необходимите данни, справки и променливи. | Становището на дружеството се приема за сведение.. |
| I.8  | 1. ВиК операторът следва да поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД количества на вход ВС и ПСОВ.                                                                                                                                                                                                         | Дружеството ще изпълни дадените препоръки за поддържане на тази база данни с възможност за генериране на справки по зададени критерии.                                                                                                                                                                 | Становището на дружеството се приема за сведение.  |
| I.8  | 2. Дружеството да внедри БД с количества на вход ПСПВ с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| I.8  | 3. В БД с количества на вход ПСОВ да се създаде възможност за генериране на справки по предварително зададени критерии, както и да въвежда данни за всички експлоатирани ПСОВ.                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| I.9  | 1. Дружеството да внедри база данни за контролни разходомери и дейта логери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                                    | Дружеството ще изпълни дадените препоръки и ще внедри в най-кратък срок база данни за контролни разходомери и дейта логери с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                        | Становището на дружеството се приема за сведение.  |
| I.9  | 2. Дружеството следва да въведе и поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни в база данни за контролни разходомери и дейта логери.                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| I.10 | 1. Дружеството да внедри база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, с всички изискуеми общи и специфични характеристики.                                                                                                                                                                                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Не е представено становище                         |
| I.11 | 1. ВиК операторът да внедри и поддържа изискуемата информация за ел.енергия в ПП ВиК Център.                                                                                                                                                                                                                                        | Дружеството посочва, че базата данни е внедрена в ПП „В и К Център” и ще предприеме действия променливите zD1 и wD13 да се генерират с точност от ПП.                                                                                                                                                  | Становището на дружеството се приема за сведение.  |
| I.13 | 1. ВиК операторът следва да следва да поддържа всички изискуеми специфични характеристики и данни за БД с длъжностите и задълженията на персонала.                                                                                                                                                                                  | Дружеството ще предприеме действия за поддържане на всички изискуеми специфични характеристики в базата данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, с цел изпълнение на дадените препоръки.                                                                                      | Становището на дружеството се приема за сведение.. |
| II.  | 1. В справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“;                                                                                                                                                             | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Не е представено становище                         |
| II.  | 2. В справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води“ да се попълват данни в графа „Година на последна метрологична проверка“ за монтираните водомери на пунктове преди зауставане.                                                                                                                                                | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Не е представено становище                         |
| IV.1 | 1. ВиК операторът следва да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                         | Дружеството ще се съобрази с направените констатации и препоръки от проверката и ще направи всичко по силите си за изпълнението им.                                                                                                                                                                    | Становището на дружеството се приема за сведение.  |
| IV.1 | 2. ВиК операторът 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). |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| IV.1 | 3. ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти съгласно структурата на Ремонтната програма, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |
| IV.1 | 4. 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 и в счетоводната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |
| IV.1  | 5. ВиК операторът да отнася разходите за оперативни ремонти коректно по направленията от Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |
| IV.2  | 1. За обектите от Инвестиционната програма следва да се изготвят 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  | 2. ВиК операторът да изготвя коректно и текущо работни карти спрямо количествените параметри, за всички капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени с външни изпълнители и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги.                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |
| IV.2  | 3. 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, за които е приложимо), както и описание на извършената работа, начален и краен час на работа.                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |
| IV.2  | 4. ВиК операторът да отчита коректно и текущо разходите за капиталови ремонти по обекти към създадените аналитични сметки за счетоводно отчитане на капиталови ремонти съобразно структурата на Инвестиционната програма, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч.: изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, както и да осигури проследимост на извършените разходи по единен уникален номер както в регистъра на аварията, така и в счетоводната система за всеки обект от инвестиционната програма. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |
| IV.2  | 5. ВиК операторът да отнася разходите за капиталови ремонти коректно по направленията от Инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |
| V.1   | 1. ВиК операторът да завежда всички капиталови разходи в сметка 207 Активи в процес на изграждане по обекти в съответните подсметки.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Дружеството ще се съобрази с направените препоръки да завежда всички капиталови разходи в сметка 207 Активи в процес на изграждане по обекти в съответните подсметки                                                                                                                                                                                                                         | Становището на дружеството се приема за сведение. |
| V.1   | 2. ВиК операторът да прилага Механизъм за реинвестиране на част от приходите.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Дружеството ще се съобрази с направените препоръки да приложи Механизъм за реинвестиране на част от приходите.                                                                                                                                                                                                                                                                               | Становището на дружеството се приема за сведение. |
| VI.1  | 1. В сметки Други разходи за материали, респективно в категория разходи Други материали не следва да се отчитат разходи, за които има отделна конкретна сметка, съответно категория. В тази връзка всички разходи за препарати и реактиви за лабораторията следва да се отчитат в съответната сметка за ЛТК, а всички разходи за горива - към съответната сметка (категория) за Горива и смазочни материали.                                                                                                                                        | Дружеството ще се съобрази с така направените препоръки - всички разходи за препарати и реактиви за лабораторията ще се отчитат в съответната сметка за ЛТК, а всички разходи за горива - към съответната категория Горива и смазочни материали.                                                                                                                                             | Становището на дружеството се приема за сведение. |
| VI.1  | 2. ВиК операторът следва да създаде сметки за Разходите за услуги присъединяване към ВиК системите и да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ще създадем сметка за Разходите за услуги присъединяване към В и К системите, за да може да отчитаме разходите за услугата присъединяване отделно от разходите за регулирани услуги Ви К.                                                                                                                                                                                                    | Становището на дружеството се приема за сведение. |
| VI.2  | 1. ВиК операторът следва да създаде разходни центрове, в които да отчита извършените разходи за всички нови обекти, включени в коефициента Qp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Дружеството ще създаде разходни центрове, в които да отчита разходите за всички нови обекти, включени в коефициента Qp.                                                                                                                                                                                                                                                                      | Становището на дружеството се приема за сведение. |
| VI.2  | 2. Разходите за съответните нови дейности и/или обекти, включени в коефициента Qp да се посочват по икономически елементи в таблица „Допълнителни разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи“ в справка № 18 „Отчет и разчет за увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора за 2019 г.“ от отчета на бизнес плана.                                                                                                                                          | Разходите за съответните нови дейности и обекти, включени в коефициента Qp ще посочваме по икономически елементи в таблица „Допълнителни разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и експлоатация на нови активи“ в справка №18 „Отчет и разчет за увеличението и намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора за 2019г.“ в отчета за бизнес плана. |                                                   |
| VI.4  | 1. За ВиК оператори, които не предоставят услугата Доставка на вода на Друг ВиК оператори, разходите посочени в справки справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки следва да съответстват на данните от таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“, към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.                 | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Не е представено становище                        |
| VIII. | 1. Да се представят сключени договори по Наредба №7/14.11.2000 г. с потребители: „Медикет цех“ ЕООД, „ОЛИНЕЗА-ПРЕМИУМ“ ООД, „ПЛАСТИМО“ АД и „БИОВЕТ“ АД.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Дружеството представя копия от сключени договори по Наредба №7/14.11.2000 г., както следва:                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Препоръката е изпълнена.                          |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>1. „Медикет цех“ ЕООД — Договор №06432 от 19.10.2018 г. и Договор № 06432 от 11.11.2019 г.;</p> <p>2. „Олинеза Премиум“ ООД — Договор № 09167 от 16.02.2018 г., Договор № 09167 от 28.01.2020 г. и Договор №09167 от 16.02.2010 г.</p> <p>3. „Пластимо АД“ - Договор №11027 от 12.12.2017 г. и Договор № 11027 от 11.11.2019 г.</p> <p>4. „Биовет“АД - Договор №19901102 от 24.07.2019 г. и Договор №19901102 от 21.10.2019 г.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| VIII. | 2. Да се представят протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите по показателя БПК <sub>5</sub> за доказване на степента на замърсеност във фактури №№ 0000354782/01.03.2019 г., 0000354548/01.03.2019 г. и 0000355593/01.03.2019 г. за стопански потребители: „Медикет цех“ ЕООД, „ОЛОПЛАСТ“ ООД и „ПЛАСТИМО“ АД.                        | Дружеството прилага 7 бр. копия от протоколи от извършени пробонабирания с резултатите от анализите по БПК <sub>5</sub> за доказване на степента на замърсеност за стопански потребители „Медикет цех“ЕООД, „Олопласт“ ООД и „Пластимо“ АД.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Препоръката е изпълнена.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VIII. | 3. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по цени за „промишлени и други стопански потребители“ по степен на замърсеност 3 във фактури № № 0000379875/01.12.2019 г., 0000380077/01.12.2019 г. и 0000379005/01.12.2019 г. за стопански потребители: „Медикет цех“ ЕООД, „ОЛИНЕЗА-ПРЕМИУМ“ ООД и „ПЛАСТИМО“ АД. | <p>Инкасирането на услугата пречистване на отпадъчни води по цени за промишлени и др.стопански потребители по степен на замърсеност 3 в цитираните фактури за стопански потребители : „Медикет цех“ ЕООД, „Олинеза Премиум“ ООД и „Пластимо“ АД е извършено на база протоколи от пробонабирания с анализи по БПК<sub>5</sub> за доказване на степента на замърсеност, както следва:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- „Медикет цех“ ЕООД - Протокол от 06.09.2019г. с БПК<sub>5</sub> - 656 mg/1;</li> <li>- „Олинеза Премиум“ ООД - Протокол от 14.06.2019г. с БПК<sub>5</sub> - 698 mg/1;</li> <li>- „Пластимо“ АД - Протокол от 16.09.2019г. с БПК<sub>5</sub> - 615 mg/1.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | С представените протоколи от 02.09.2019 г. (БПК <sub>5</sub> =656 mg/1 - „Медикет цех“ ЕООД), от 14.06.2019 г. (БПК <sub>5</sub> =698 mg/1 - „Олинеза Премиум“ ООД) и от 16.09.2019 г. (БПК <sub>5</sub> =615 mg/1 - „Пластимо“ АД) се доказва степента на замърсеност във фактури № 0000354782/01.03.2019 г., 0000354548/01.03.2019 г. и 0000355593/01.03.2019 г. за стопански потребители: „Медикет цех“ ЕООД, „ОЛОПЛАСТ“ ООД и „ПЛАСТИМО“ АД. |
| VIII. | 4. Сключените със стопанските потребители договори за доставка на питейна вода и отвеждане и пречистване на отпадъчни води следва да бъдат актуализирани в съответствие с действащата нормативна уредба за регулаторния период 2017-2021 г.                                                                                                                    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Не е представено становище                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | Констатации на КЕВР относно постигнатите нива на ПК на Вик услугите за 2019 г.                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Постигнати нива на показателите за качество на Вик услугите:</p> <p>За отчетната 2019 г. Дружеството не е изпълнило 15 показателя за качество, спрямо заложените нива в одобрения бизнес план, тъй като продължилото във времето прехвърляне на Вик активите от Община Ботевград за експлоатация и поддръжка на „Вик“ ЕООД, гр. София, и респективно неразглеждане на бизнес плана за развитие на дружеството за периода 2017-2021 г., доведе до финансови затруднения, и съответно неизпълнение на заложените показатели за качество.</p> <p>През 2019 г. закупихме нови програмни продукти и започнахме въвеждане на изискуемите регистри и база данни, но за съжаление в експлоатационните райони не разполагаме с достатъчен брой технически образован персонал, който да работи с новите програмни продукти. Особени затруднения срещаме при попълването на работните карти. Изискванията са нови за персонала и уменията му не могат да покрият необходимите критерии.</p> <p>Ниският ръст на работните заплати в дружеството води до липса на квалифицирани кадри с необходимото образование, което от своя страна води до некачествено изпълнение на възложените дейности, недоволство на потребителите от лошо качество на предоставяната услуга Вик.</p> | Становището на дружеството се приема за сведение.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | Констатации на КЕВР относно БД договори за присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Дружеството посочва, че при попълване на отчетните данни за 2019 г. не са отчетени правилно стойностите на променливите iE8 и iE10.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Дружеството прилага ел. модел на отчетните данни, съгласно който в Справка № 2 стойностите на iE8 и iE10 са коригирани на 136 бр. и 318 бр., съгласно                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



|  |  |                                                                             |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------|
|  |  | отчетените стойности в хода на проверката. Приемат се извършените корекции. |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------|

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                                                                                                                                                |
| 1.1. Да се представи обосновка за отчетения по-голям брой водомери на СВО (променлива iE6) спрямо общия брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Общият брой на сградните водопроводни отклонения (променлива C24) - 147 244 бр. е по-малък от брой водомери на СВО (променлива iE6) - 149 593 бр., тъй като за имотите сповече от един потребител в миналото са монтирани за всеки потребител отделни водомери, без да е монтиран общ водомер във водомерната шахта. Поетапно дружеството ни се стреми да изпълни изискванията на Наредба № 4 за присъединяване на потребителите и ползването ва водоснабдителните и канализационни системи, но поради големия брой СВО, неотговарящи на техническите и нормативни изисквания, процесът е дълъг и труден. | Представената обосновка се приема за сведение, предвид факта, че дружеството е предприело действия за изпълнение на изискванията на Наредба № 4. |
| 1.2. Да се коригират данните за променлива iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, така че да има съответствие с отчетените приходи от услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                      | Данните на променливата iwG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги за 2019г.“ са 1 112,8 хил. лв., а в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО са 1 114 хил. лв. Разликата се е получила при закръгляването на цифрите. Данните са коригирани в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги за 2019 г.“ - 1 114 467 лв.                                                                     | Извършената корекция се приема.                                                                                                                  |
| 1.3. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, като се включат приходите от ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ (с ДДС).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Данните за променливата iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги е коригирана, като са включени и приходите от ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ - данните са – 15 990 648 лв. с ДДС.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършената корекция се приема.                                                                                                                  |
| 1.4. В променлива B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите да се включи броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Променливата B1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне вода на потребителите е коригирана като е включен броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за ВС „Доставяне вода с непитейни качества“ - B1 = 519 бр.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Извършената корекция се приема.                                                                                                                  |
| 2. Да се представи обосновка за констатираната разлика в данните за количествата закупена вода, представени в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ и данните в представените фактури, в т.ч. и количествата закупени от „ВиК“ ООД, гр. Враца                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Разликата в отчетените данни за количествата закупена вода, представени в Справка № 4 „Отчет за достигнатото ниво на потребление на В и К услугите за 2019 г.“ и данните в представените фактури е 167 м <sup>3</sup> . Направена е техническа грешка при изписването на събраните цифри по фактурите. Данните в справка №4 са коригирани с констатираната разлика от 167 м <sup>3</sup> .                                                                                                                                                                                                                | Извършената корекция се приема.                                                                                                                  |
| 3. Да се коригират данните за фактурираните количества отведени отпадъчни води и пречистени отпадъчни води, така че да има съответствие в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ към отчетния доклад и справка № 4 „Фактурирани количества по ВиК услуги“ и справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО. Разпределението на количествата по групи потребители за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води също следва да съответства в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ към отчетния доклад и справка № 4 „Фактурирани | Данните за фактурирани количества отведени отпадъчни води и пречистени отпадъчни води в Справка № 4 „Отчет за достигнатото ниво на потребление на В и К услугите за 2019 г.“ са коригирани и съответстват на данните от Справка № 8.1 „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършената корекция се приема.                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| количества по ВиК услуги“ и справка № 8.1. „Приходи от регулираните услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4. Справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ да се представи на хартиен носител.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“, Ви представяме на хартиен носител.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Справка № 7 „Разрешени и заустени отпадъчни води през 2019 г.“ е представена на хартиен носител.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5. За ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ да се посочат данни в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, предвид отчетените разходи за оперативен ремонт, посочени в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | За ВС „Доставяне вода с непитейни качества“, в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ са нанесени отчетените разходи за оперативен ремонт, посочени в Справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ - 3 хил.лв.                                                                                                                                                                                                                                        | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 6. Да се коригират данните за брой КПС, така че да има съответствие между справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната система за 2019 г.“ и справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Данните за брой КПС в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги за 2019 г.“ са коригирани и съответстват на справка № 11 „Брой аварии във водоснабдителната и канализационната система за 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                   | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 7. Да се представи коригирана справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана за ВС Основна на стойност 1 721 хил.лв. на , при спазване на следните изисквания:<br>- стойността на направление „Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м“ да се намали с 1 936 лв.<br>- като капиталовите разходи от подсметки 2070603 Лекотоварни автомобили 2070604 Автомобили на обща стойност 568 хил. лв. се посочат в направления Лекотоварни автомобили и автомобили от Транспорт, администрация и ИТ. | Представяме коригирана справка № 19 „Инвестиционна програма“ от отчета на бизнес плана за ВС Основна на стойност 1 721 хил. лв., като стойността на направление „Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10м.“ е намалена с 1 936 лв. и капиталовите разходи от подсметки 2070603 Лекотоварни автомобили и 2070604 Автомобили на обща стойност 568 хил. лв. са посочени в направления Лекотоварни автомобили и автомобили от Транспорт , администрация и ИТ. | Корекцията напредставената справка № 19 „Инвестиционна програма“ от отчета на бизнес плана за ВС Основна е непълна и <b>не отразява изцяло</b> дадените указания. Към направление <i>Автомобили от Транспорт, администрация и ИТ</i> са отчетени и 255 хил. лв. капиталови разходи от направления <i>Строителна и специализирана механизация</i> за трите услуги, като такова указание не е давано на дружеството. Тази корекция не дава отражение в общата стойност на инвестициите за 2019 г. на дружеството, а единствено върху съотношението между регулираните услуги на инвестициите в собствени и публични активи. В тази връзка признатите за регулаторни цели инвестиции за ВС Основна по услуги са както следва:<br>Инвестиции в собствени активи – 1 029 хил. лв., в т.ч.:<br>Водоснабдяване: 683 хил. лв.<br>Отвеждане: 184 хил. лв.<br>Пречистване: 163 хил. лв.<br>Инвестиции в публични активи - 692 хил. лв., в т.ч.:<br>Водоснабдяване: 604 хил. лв.<br>Отвеждане: 25 хил. лв.<br>Пречистване: 63 хил. лв. |
| 8. Да се представят коригирани справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки в съответствие с данните от таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“, към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                             | Представяме коригирани справки №7 „Разходи“ - №7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка №17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019г.“ от отчетените справки в съответствие с данните от таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации)“.                                                                                                                                                                 | Корекцията на справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес план за ВС Основна се приемат. За ВС Доставяне на вода с непитейни качества <b>не е коригирана</b> справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и за коректни се приемат посочените разходи в коригираната справка № 7.1.от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | Божурище       | 3               | 6           | д, о              |
| 2 | Горна Малина   | 3               | 6           | д, о              |
| 3 | Драгоман       | 3               | 6           | д, о              |
| 4 | Елин Пелин     | 3               | 6           | д, о              |
| 5 | Етрополе       | 3               | 6           | д, о, п           |
| 6 | Ихтиман        | 3               | 6           | д, о              |

|    |            |   |   |         |
|----|------------|---|---|---------|
| 7  | Костенец   | 3 | 6 | д, о    |
| 8  | Костинброд | 4 | 8 | д, о, п |
| 9  | Правец     | 3 | 6 | д, о    |
| 10 | Самоков    | 3 | 6 | д, о, п |
| 11 | Своге      | 3 | 6 | д, о    |
| 12 | Сливница   | 3 | 6 | д, о    |
| 13 | Златица    | 3 | 6 | д, о    |
| 14 | Пирдоп     | 3 | 6 | д, о, п |
| 15 | Годеч      | 3 | 6 | д, о    |
| 16 | Ботевград  | 3 | 7 | д, о, п |
| 17 | Долна Баня | 3 | 6 | д, о    |

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

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |
| 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 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| реконструкция на външен водопровод от<br>РВ Въртопа                 | 2      | 0     | -2                             | 0                   | 2                                 | 13 548                                    | 0,0517%       |
| изграждане на напорен резервоар                                     | 5      | 0     | -5                             | 0                   | 5                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 7      | 0     | -7                             | 0                   | 7                                 |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| КПС Костинброд                                                      | 5      | 4     | -1                             | 4,2                 | 0,8                               | 1 423                                     | 4,1297%       |
| ПС за отпадъчни води и колектор<br>(Златица)                        | 58     | 0     | -58                            | 0                   | 58                                |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 63,0   | 4,2   | -58,8                          | 4,2                 | 58,8                              |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води      |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ Костинброд                                                     | 190    | 311   | 121                            | 311                 | -121                              | 2 383                                     | 1,2163%       |
| ПСОВ Етрополе                                                       | 149    | 166   | 17                             | 166                 | -17                               |                                           |               |
| ПСОВ Пирдоп                                                         | 151    | 132   | -19                            | 132                 | 19                                |                                           |               |
| ПСОВ Ботевград                                                      | 317    | 158   | -159                           | 158                 | 159                               |                                           |               |
| ПСОВ Белчин                                                         | 31     | 42    | 11                             | 42                  | -11                               |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 838    | 809   | -29                            | 809                 | 29                                |                                           |               |

През 2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София не е извършило разходи за експлоатация на следните обекти: Реконструкция на външен водопровод от РВ Въртопа, Изграждане на напорен резервоар и ПС за отпадъчни води и колектор (Златица). През годината дружеството е експлоатирано и е отчетло разходи, включени в коефициента

Ор, за следните обекти в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води: КПС Костинброд, ПСОВ Костинброд, ПСОВ Етрополе, ПСОВ Пирдоп, ПСОВ Ботевград и ПСОВ Белчин.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 6 769                                             | 5 847                                                    | -922                                                     | 86%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 2 103                                             | 1 843                                                    | -260                                                     | 88%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 4 666                                             | 4 004                                                    | -662                                                     | 86%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 379                                               | 279                                                      | -100                                                     | 74%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 172                                               | 230                                                      | 58                                                       | 134%       |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 207                                               | 49                                                       | -158                                                     | 24%        |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                           | 382                                               | 275                                                      | -107                                                     | 72%        |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 244                                               | 202                                                      | -42                                                      | 83%        |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 138                                               | 73                                                       | -65                                                      | 53%        |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                | 32                                                | 2                                                        | -30                                                      | 6%         |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                   | 0                                                 | 0                                                        | 0                                                        | 0%         |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                    | 32                                                | 2                                                        | -30                                                      | 6%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                          | <b>7 562</b>                                      | <b>6 403</b>                                             | <b>-1 158</b>                                            | <b>85%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-8 от 30.10.2019 г., в сила от 01.11.2019 г. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017-2018 г. не са взети предвид, а тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (2 месеца). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                    | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 362                                                         | 214                                                                | -148                                                               | 59%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 153                                                         | 114                                                                | -39                                                                | 75%  |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 210                                                         | 101                                                                | -109                                                               | 48%  |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 55                                                          | 35                                                                 | -20                                                                | 63%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 24                                                          | 31                                                                 | 6                                                                  | 126% |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 31                                                          | 4                                                                  | -27                                                                | 13%  |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 62                                                          | 38                                                                 | -24                                                                | 61%  |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 40                                                          | 27                                                                 | -13                                                                | 67%  |
| <i>Инвестиции в Публични активи:</i>                                                                              | 22                                                          | 11                                                                 | -11                                                                | 49%  |
| ВС Доставка на вода с непитейни качества                                                                          | 5                                                           | 0                                                                  | -5                                                                 | 6%   |
| <i>Инвестиции в Собствени активи:</i>                                                                             | 0                                                           | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%   |

|                                |            |            |             |            |
|--------------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| Инвестиции в Публични активи:  | 5          | 0          | -5          | 6%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>485</b> | <b>287</b> | <b>-198</b> | <b>59%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане    | Пречистване  | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 1 024                      | 104          | 96           | 8                            | -                            | -                            | -                            | 1 232         |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 13 548                     | 1 423        | 2 383        | 63                           | -                            | -                            | -                            | 17 418        |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>14 572</b>              | <b>1 527</b> | <b>2 479</b> | <b>71</b>                    | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     | <b>18 649</b> |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -39                        | 6            | -13          | 0                            | -                            | -                            | -                            | -46           |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -109                       | -27          | -11          | -5                           | -                            | -                            | -                            | -152          |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 0,247%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | 0,814%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                            |              |              |                              |                              |                              |                              | <b>1,060%</b> |

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 8

| 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                               | 62%                                            | 2                                     | 2                                                    | 3                                                           | лошо                |
| Регистър на активите                                                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на аварите                                                   | В ПРОЦЕС                               | 3                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 86%                                            | 1                                     | 1                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води   | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 82%                                            | 1                                     | 1                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 72%                                            | 2                                     | 2                                                    | 2                                                           | средно              |
| Регистър на оплаквания от потребители                                 | ВНЕДРЕН                                | 2                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 92%                                            | 1                                     | 1                                                    | 1                                                           | добро               |
| Регистър за утайките от ПСОВ                                          | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 43%                                            | 2                                     | 2                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)                 | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 100%                                     | 2                               | 36%                                            | 2                                     | 2                                                    | 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                    | НЕДОКАЗАН                              | 4                                             | ДА                 | 25%                                      | 3                               | 71%                                            | 2                                     | 3                                                    | 4                                                           | липса на информация |
| База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ                  | ОТСЪСТВА                               | 4                                             | НЕ                 | 0%                                       | 4                               | 0%                                             | 4                                     | 4                                                    | 4                                                           | липса на информация |

|                                                                       |           |   |    |      |   |      |   |   |   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|------|---|------|---|---|---|---------------------|
| База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ                  | НЕДОКАЗАН | 4 | ДА | 100% | 2 | 57%  | 2 | 2 | 4 | липса на информация |
| 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                     | В ПРОЦЕС  | 3 | ДА | 100% | 2 | 100% | 1 | 1 | 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 | 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 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 9

| ПК   | Параметър                                                    | Ед. мярка        | Стойност 2019 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                    | %                | 99,72%           | 99,72%  | 0,00%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                          | Не                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване   | %                | 99,67%           | 100,00% | 0,33%       | Да                      | Да                                       | Регистър ЛИКПВ                                                                                             | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване    | %                | 99,77%           | 99,98%  | 0,21%       | 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      | 2,529            | 5,951   | -57,50%     | Не                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                          | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи            | м³/км/ден        | 11,086           | 10,305  | 7,58%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС; Регистър активи | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи            | %                | 57,12%           | 57,18%  | -0,10%      | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране; БД изчисл. неизм. зак. конс.; БД измерени кол. вход ВС                  | Не                    | - |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                               | бр/100к м/год    | 88,719           | 89,620  | -1,01%      | Не                      | Да                                       | Регистър активи                                                                                            | Не                    | - |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                       | %                | 16,25%           | 3,13%   | -80,74%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи; БД контр. разх. и дейта логери                                                            | Не                    | - |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води     | %                | 78,07%           | 78,07%  | 0,00%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                          | Не                    | - |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води   | %                | 34,97%           | 34,97%  | 0,00%       | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                          | Не                    | - |
| ПК8  | Качество на отпадъчните води                                 | %                | 99,28%           | 100,00% | 0,73%       | Да                      | Не                                       | -                                                                                                          | Не                    | - |
| ПК9  | Аварии на канализационната мрежа                             | бр/100к м/год    | 87,562           | 125,345 | -30,14%     | Не                      | Да                                       | Регистър активи                                                                                            | Не                    | - |
| ПК10 | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията | бр/10 000 потреб | 0,430            | 0,068   | 533,14%     | Да                      | Да                                       | Система за отчитане и фактуриране                                                                          | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |                    |         |        |          |    |    |                                        |    |   |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|--------|----------|----|----|----------------------------------------|----|---|
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВч/м <sup>3</sup> | 0,536   | 0,588  | -8,99%   | Не | Да | БД измерени кол. вход ВС               | Не | - |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВч/м <sup>3</sup> | 0,211   | 0,141  | 50,18%   | Да | Да | БД колич. вход ПСОВ                    | Не | - |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                  | 61,86%  | 0,00%  | -100,00% | Не | Да | Регистър утайки ПСОВ                   | Не | - |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                  | 0,79%   | 0,61%  | -22,78%  | Не | Да | Регистър активи                        | Не | - |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %                  | 1,10%   | 1,13%  | 2,73%    | Да | Да | Регистър активи                        | Не | - |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение        | 1,062   | 0,708  | -33,32%  | Не | Не | -                                      | Не | - |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение        | 1,046   | 0,293  | -71,98%  | Не | Не | -                                      | Не | - |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение        | 1,029   | 0,270  | -73,78%  | Не | Не | -                                      | Не | - |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %                  | 84,75%  | 86,66% | 2,25%    | Да | Не | -                                      | Не | - |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                  | 3,57%   | 2,01%  | -43,70%  | Не | Да | Регистър активи; Регистър водомери СВО | Не | - |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                  | 26,47%  | 14,43% | -45,49%  | Не | Да | Регистър активи; Регистър водомери СВО | Не | - |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                  | 97,90%  | 91,26% | -6,78%   | Не | Не | -                                      | Не | - |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                  | 100,00% | 42,77% | -57,23%  | Не | Не | -                                      | Не | - |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %                  | 100,00% | 41,94% | -58,06%  | Не | Не | -                                      | Не | - |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО       | 3,578   | 3,525  | 1,50%    | Да | Да | Регистър активи; БД персонал           | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО       | 1,946   | 1,173  | 65,83%   | Да | Да | Регистър активи; БД персонал           | Не | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |                    |         |        |          | 15 | 22 |                                        | 0  |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |                    |         |        |          | 15 |    |                                        |    |   |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 15 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 13 показатели за качество, за които се отчита изпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК1, ПК2а, ПК2б, ПК2в, ПК4а, ПК4б, ПК7а, ПК7б, ПК10, ПК11б, ПК11д, ПК15а и ПК15б.**
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 15 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Отчетените стойности на следните 9 показатели за качество, за които се отчита неизпълнение на заложеното в бизнес плана ниво, са докладвани от регистри или бази данни, които отсъстват или са недоказани от дружеството, респективно данните не са достоверни: **ПК3, ПК5, ПК6, ПК9, ПК11а, ПК11в, ПК11г, 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 10

| 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     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 3                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 3                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 3                        | 3     | 4             | 1          | 4             | липса на информация |

|       |                                                                          |   |   |   |   |   |                     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---------------------|
| ПКЗ   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 3 | 3 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 2 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 2 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 2 | 2 | 2 | 1 | 2 | средно              |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 3 | 3 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 2 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 2 | 2 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 2 | 2 | 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             | 2 | 2 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 2 | 2 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 3 | 3 | 3 | 1 | 3 | лошо                |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 3 | 3 | 4 | 1 | 4 | липса на информация |
| 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 | 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 привеждане 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                        | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | добро               |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 2 | 3 | 1 | 1 | 1 | добро               |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 2 | 3 | 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 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 11

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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 качество на информацията |
|------|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|      |                                                            |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                        |                                      |                                         |                                                                   |
| ПК1  | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                  | 99,26%         | 99,72%           | 99,72%  | 99,00%        | 99,72%         | -0,46%                 | -0,46%              | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,60%         | 99,67%           | 100,00% | 99,03%        | 99,81%         | -0,07%                 | -0,40%              | 571,43%                                | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | 99,74%         | 99,77%           | 99,98%  | 99,61%        | 99,84%         | -0,03%                 | -0,24%              | 800,00%                                | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |
| ПКЗ  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 2,903          | 2,529            | 5,951   | 1,976         | 2,479          | 0,37                   | -3,05               | -815,71%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                      | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 11,529         | 11,086           | 10,305  | 11,785        | 10,797         | 0,44                   | 1,22                | 276,05%                                | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 58,40%         | 57,12%           | 57,18%  | 59,67%        | 56,28%         | 1,28%                  | 1,22%               | 95,31%                                 | добро                                | добро                                   | пълно неизпълнение                                                |



|       |                                                                          |         |         |         |         |         |         |        |            |                    |                    |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 92,818  | 88,719  | 89,620  | 99,817  | 82,952  | 4,10    | 3,20   | 78,01%     | средно             | средно             | средно             |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 7,84%   | 16,25%  | 3,13%   | 0,00%   | 32,19%  | -8,41%  | 4,71%  | -56,00%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 76,81%  | 78,07%  | 78,07%  | 72,06%  | 79,65%  | -1,26%  | -1,26% | 100,00%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 26,88%  | 34,97%  | 34,97%  | 13,02%  | 36,78%  | -8,09%  | -8,09% | 100,00%    | добро              | добро              | пълно неизпълнение |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 98,86%  | 99,28%  | 100,00% | 91,55%  | 99,64%  | -0,42%  | -1,14% | 271,43%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 94,968  | 87,562  | 125,345 | 105,682 | 84,185  | 7,41    | -30,38 | -410,17%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,419   | 0,430   | 0,068   | 0,084   | 0,429   | -0,011  | 0,351  | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,568   | 0,536   | 0,588   | 0,574   | 0,525   | 0,03    | -0,02  | -64,80%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,196   | 0,211   | 0,141   | 0,127   | 0,234   | -0,0155 | 0,0550 | -          | -                  | добро              | добро              |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 61,86%  | 0,00%   | 0,00%   | 75,90%  | -61,86% | 0,00%  | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,75%   | 0,79%   | 0,61%   | 0,67%   | 0,90%   | -0,04%  | 0,14%  | -350,00%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,97%   | 1,10%   | 1,13%   | 0,76%   | 1,29%   | -0,13%  | -0,16% | 123,08%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,054   | 1,062   | 0,708   | 0,986   | 1,076   | -0,01   | 0,35   | -4113,10%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,044   | 1,046   | 0,293   | 0,973   | 1,073   | 0,00    | 0,75   | -30024,00% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,019   | 1,029   | 0,270   | 0,558   | 1,040   | -0,01   | 0,75   | -7724,74%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 87,02%  | 84,75%  | 86,66%  | 83,42%  | 87,02%  | 2,27%   | 0,36%  | -          | -                  | средно             | средно             |
| ПК12д | Ефективност на приважване на водомерите в годност                        | 2,50%   | 3,57%   | 2,01%   | 5,28%   | 11,60%  | -1,07%  | 0,49%  | -45,79%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 20,84%  | 26,47%  | 14,43%  | 13,78%  | 44,50%  | -5,63%  | 6,41%  | -113,85%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 95,00%  | 97,90%  | 91,26%  | 95,83%  | 100,00% | -2,90%  | 3,74%  | -128,97%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 42,77%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 57,23% | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 41,94%  | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 58,06% | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 3,685   | 3,578   | 3,525   | 3,780   | 3,570   | 0,11    | 0,16   | 149,53%    | добро              | добро              | добро              |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 2,226   | 1,946   | 1,173   | 2,019   | 1,977   | 0,28    | 1,05   | 375,62%    | добро              | добро              | добро              |

*Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ*

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 12

| Таблица 12 |                                                            |               |                  |         |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                                        |                     |              |
|------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
| ПК         | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |         | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията               |                     | Коефициент У |
|            |                                                            |               | Разчет           | Отчет   |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка Качество на информацията |                     |              |
| ПК2а       | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 99,03%        | 99,67%           | 100,00% | 99,81%         | -0,64%                | -0,97%              | 151,56%                                | добро                                | добро                                      | пълно неизпълнение                                             | 4                                      | липса на информация | 0,60%        |

|                          |                                                     |        |        |        |        |         |        |         |                  |                  |                  |   |        |        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|---------|------------------|------------------|------------------|---|--------|--------|
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система              | 0,00%  | 16,25% | 3,13%  | 32,19% | -16,25% | -3,13% | 19,26%  | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение | 3 | лошо   | 0,60%  |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа               | 0,67%  | 0,79%  | 0,61%  | 0,90%  | -0,12%  | 0,06%  | -50,00% | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение | 3 | лошо   | 0,60%  |
| ПК12г                    | Събираемост                                         | 83,42% | 84,75% | 86,66% | 87,02% | -1,33%  | -3,24% | 243,61% | добро            | добро            | добро            | 2 | средно | -0,30% |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство | 13,78% | 26,47% | 14,43% | 44,50% | -12,69% | -0,65% | 5,12%   | пълно изпълнение | пълно изпълнение | пълно изпълнение | 3 | лошо   | 0,60%  |
| Стойност на коефициент У |                                                     |        |        |        |        |         |        |         |                  |                  |                  |   |        | 2,10%  |

## 7. „Инфрастрой“ ЕООД, гр. Брацигово

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **23.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-51-11/04.11.2020 г.** и **В-17-51-12/04.11.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: Регистър на активи, 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 на утайките от ПСОВ (при приемане на ПСОВ за експлоатация), Регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за контролни разходи и дейта логери; База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за ел. енергия, База данни за измерени количества вода на вход ПСОВ (при приемане на ПСОВ за експлоатация), База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора с покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики съгласно приложение 2. |
| IV.1         | 1. ВиК операторът да състави схеми и чертежи за линейните обекти.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| IV.1         | 2. 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).                                                                                                                                                                                                                                                    |
| IV.1         | 3. ВиК операторът 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 осигури възможност за проследимост на разходите, формиращи стойността на обекта в счетоводния модул за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.1         | 4. ВиК операторът да създаде аналитичност по направленията от Ремонтната програма към всички сметки от група 60 свързани с текущ и аварийен ремонт, съобразно структурата на Ремонтната програма, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.1         | 5. ВиК операторът да отчита и отнася всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч. изписани материали, вложен труд, гориво, механизация, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| IV.1         | 6. ВиК операторът да завежда коректно разходите, формиращи стойността на оперативния ремонт, за услугата, за която се отнасят по съответните сметки за аварийен и текущ ремонт, в т.ч. разходи за материали, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| IV.2         | 1. ВиК операторът да поддържа необходимите технически документи за проверените обекти от Инвестиционната програма, включително обяснителни записки, екзекутивни чертежи/схеми.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.2         | 2. ВиК операторът да изготвя работни карти, които да съдържат 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.2         | 3. 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 на всички разходи, формиращи стойността на обекта в счетоводния модул за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| IV.2         | 4. ВиК операторът да отчита всички съпътстващи разходи за капиталови ремонти, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч. разходи за материали, труд, механизация и др. съпътстващи разходи при формиране стойността на капиталовите ремонти по направленията от Инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| IV.2         | 5. ВиК операторът да създава работни карти за всички капиталови ремонти от направленията на Инвестиционната програма, включително и за всеки обект поотделно от направление „Приходни водомери“, като остойностява подробно всички съпътстващи разходи формиращи стойността на капиталовите ремонти.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| V.1          | 1. Инвестициите посочени в справка № 19 „Инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | на дружеството да съответстват на дебитния оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| VI.1 | 1. Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулирани услуги доставка на вода и отвеждане на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| VI.4 | 1. ВиК операторът да разпределя разходите за административна и спомагателна дейност между нерегулирана дейност и регулирани услуги с коефициенти, определени на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                             |
| VI.4 | 2. ВиК операторът да отчита само разходи свързани с нерегулираната дейност в нерегулирана дейност на справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки и в справка № 7 „Разходи“ - 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от ЕСРО. Непризнатите за регулаторни цели разходи се посочват единствено в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, отделно от разходите за нерегулирана дейност, в колона Непризнати 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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -                               |
| 1.1. Да се коригират данните за променлива iE5 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора в съответствие с данните от файл на НСИ pop_6.1.1_Pop_DR I към 31.12.2019 г. население по области, общини, местоживее и пол.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършената корекция се приема. |
| 1.2. Да се коригират данните за променлива F1 Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора, с оглед корекцията на променлива iE5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършената корекция се приема. |
| 1.3. Да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, като от стойността на променливата се изключат „други вземания“, съгласно т. 36 от Указания НРКВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършената корекция се приема. |
| 1.4. Да се коригират данните за променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, като от стойността на променливата се изключат „други вземания“, съгласно т. 36 от Указания НРКНКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Извършената корекция се приема. |
| 2. ВиК операторът да представи коригирана справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ от отчетните справки за бизнес плана, като я преведе в съответствие с отчетната, балансовата стойност и натрупаната амортизация на дълготрайните активи в справки № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ - № 5.2 „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на вода“ от отчета по ЕСРО и на амортизационен план на балансовите активи (заведени в групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални активи“ собствени активи и публични, изградени със собствени средства). | Коригирана справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“, съобразно Справки № 5.1 и № 5.2 от Отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                               | Извършената корекция се приема. |
| 3. Да се представят коригирани справки № 7 „Разходи“ - 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от годишния отчетен доклад, като се коригират разходите за нерегулираната дейност като се приспадат непризнати разходи в размер на 48 хил. лв. (балансова ст-ст на продадени ДМА за 18 хил. лв. и балан. ст-ст по договор СРР за 30 хил. лв.).                                                                                                                                                                                                                                    | Коригирани справки № 7 „Разходи“ - 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“, непризнати разходи в размер на 48 хил. лв.                                                                                                                                                                         | Извършената корекция се приема. |
| 4. Общата сума на разходите - преки и за административна и спомагателна дейност, по услуги в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от годишния отчетен доклад и в справки № 7 „Разходи“ - 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО да съответстват на коригираното Разпределение на разходите по дейност и услуги, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                            | Общата сума на разходите - преки и за административна и спомагателна дейност, по услуги в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019г.“ от годишния отчетен доклад и в справки №7 „Разходи“ - 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО съответстват на коригираното Разпределение на разходите по дейност и услуги, съгласно принципите на ЕСРО. | Извършената корекция се приема. |

Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
|   | Брацигово      | 5               | 5           | д,о               |

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

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |
| Стопански и други промишлени потребители                       | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |

Размер на коефициент  $Q_r$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води   |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|----------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. |               |
| Канализация с.Козарско                                         | 15     | 9,788 | -5,212                         | 9,788               | 5,21                              | 36                                        | 14,472%       |
| ОБЩО                                                           | 15     | 9,79  | -5,21                          | 9,79                | 5,21                              |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСОВ с.Козарско                                                | 20,1   | 0     | -20,1                          | 0                   | 20,1                              | 20                                        | -             |
| ОБЩО                                                           | 20,1   | 0     | -20,1                          | 0                   | 20,1                              |                                           |               |

ВиК операторът през 2019 г. е доказал действителността на отчетените разходи за осъществяване на нова дейност канализацията на с. Козарско, но не е приело за експлоатация, посочената в бизнес плана като нов обект, ПСОВ - с. Козарско, съответно не са извършени разходи за този обект.

При отсъствие на генерирани приходи от услугата пречистване на отпадъчни води коефициентът  $Q_r$  за тази услуга не може да бъде приложен.

Размер на коефициент  $Q_i$  по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %    |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 138                                               | 115                                                      | -23                                                      | 83%  |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 28                                                | 20                                                       | -8                                                       | 70%  |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 110                                               | 95                                                       | -15                                                      | 87%  |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 7                                                 | 8                                                        | 1                                                        | 111% |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 6                                                 | 6                                                        | 0                                                        | 93%  |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 1                                                 | 2                                                        | 1                                                        | 219% |

|                                |            |            |            |            |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Пречистване на отпадъчни води  | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи: | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:  | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>145</b> | <b>123</b> | <b>-22</b> | <b>85%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-2 от 22.03.2018 г., в сила от 01.04.2018 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (9 месеца), а тези за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 103                                                          | 87                                                                 | -15                                                                | 85%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 18                                                           | 11                                                                 | -8                                                                 | 59%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 85                                                           | 77                                                                 | -8                                                                 | 91%        |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 5                                                            | 6                                                                  | 1                                                                  | 111%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 5                                                            | 4                                                                  | 0                                                                  | 93%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 1                                                            | 2                                                                  | 1                                                                  | 219%       |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                     | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%         |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>108</b>                                                   | <b>93</b>                                                          | <b>-15</b>                                                         | <b>86%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 42                   | 1         | 0,4         | -                      | -                      | -                      | -                      | 44            |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 371                  | 36        | 20,1        | -                      | -                      | -                      | -                      | 427           |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>414</b>           | <b>37</b> | <b>20,5</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>471</b>    |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -8                   | 0         | 0           | -                      | -                      | -                      | -                      | -8            |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -8                   | 1         | 0           | -                      | -                      | -                      | -                      | -7            |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | 1,659%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | 1,476%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | <b>3,135%</b> |

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

Съгласно т. 64, буква „б“ от НРКВКУ, ВиК операторите от групата на малките дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на четвъртата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2020 г.

Доколкото съгласно решение № БП-Ц-2/22.03.2018 г., „Инфрастрой“ ЕООД, гр. Брацигово попада в групата на малките ВиК оператори, то съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ, до изтичане на срока по т. 64 ВиК операторът може да предостави информацията, която следва да се съдържа в неговите регистри, от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило Регистър на активи, Регистър на аварии, Регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за ел. енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, и не е внедрило ГИС; регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните и на отпадъчните води (поддържат се бази данни във формат Excel), База данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация и база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

Регистър на утайките от ПСОВ, Бази данни за измерени количества вода на вход ПСПВ и ПСОВ – не са приложими за „Инфрастой“ ЕООД, гр. Брацигово към 2019 г., доколкото ВиК операторът не е предоставял услуга пречистване на отпадъчните води през отчетната 2019 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                    | - |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване   | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване    | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                   | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                           | съотношение            | 2,338            | 2,457   | -4,81%      | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи            | м <sup>3</sup> /км/ден | 5,560            | 5,681   | -2,14%      | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи            | %                      | 42,38%           | 43,31%  | -2,15%      | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                               | бр/100к м/год          | 100,000          | 133,735 | -25,23%     | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                       | %                      | 0,00%            | 12,50%  | -           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води     | %                      | 86,26%           | 84,49%  | -2,05%      | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води   | %                      | 9,55%            | 0,00%   | -100,00%    | Не                      |                                          |  | -                     | - |
| ПК8  | Качество на отпадъчните води                                 | %                      | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК9  | Аварии на канализационната мрежа                             | бр/100к м/год          | 18,421           | 47,368  | -61,11%     | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК10 | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията | бр/10 000 потреб       | 0,000            | 0,000   | -           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |

|                                          |                                                                          |             |         |         |          |    |  |  |    |   |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|---------|----------|----|--|--|----|---|
| ПК11а                                    | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВч/м³      | 0,184   | 0,368   | -50,11%  | Не |  |  | Не | - |
| ПК11б                                    | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВч/м³      | 0,448   | 0,000   | -100,00% | Не |  |  | -  | - |
| ПК11в                                    | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %           | 100,00% | 0,00%   | -100,00% | Не |  |  | -  | - |
| ПК11г                                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %           | 0,06%   | 0,06%   | 0,00%    | Да |  |  | Не | - |
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                              | %           | 0,00%   | 0,00%   | -        | Да |  |  | Не | - |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение | 1,094   | 0,966   | -11,70%  | Не |  |  | Не | - |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение | 1,039   | 0,334   | -67,84%  | Не |  |  | Не | - |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение | 1,020   | 0,000   | -100,00% | Не |  |  | -  | - |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                              | %           | 84,58%  | 88,77%  | 4,95%    | Да |  |  | Не | - |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %           | 11,54%  | 11,94%  | 3,47%    | Да |  |  | Не | - |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %           | 46,92%  | 55,77%  | 18,86%   | Да |  |  | Не | - |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %           | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да |  |  | Не | - |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабителната система                              | %           | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да |  |  | Не | - |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                              | %           | 100,00% | 100,00% | 0,00%    | Да |  |  | Не | - |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1000 СВО | 3,478   | 2,820   | 23,35%   | Да |  |  | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1000 СКО | 0,658   | 0,483   | 36,23%   | Да |  |  | Не | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                          |             |         |         |          | 17 |  |  | 0  |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                          |             |         |         |          | 13 |  |  |    |   |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 17 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 13 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- За **ПК76, ПК11б, ПК11в и ПК12в** не са постигнати поради обективни обстоятелства извън ВиК оператора, тъй като ВиК операторът не е предоставял услуга пречистване на отпадъчните води през отчетната 2019 г.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 9

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСп) | Реална стъпка (РСп) | Изпълненост 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 качество на информацията |
|------|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|      |                                                            |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                         |                                        |                                           |                                                                   |
| ПК1  | Ниво на покритие с водоснабителни услуги                   | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | 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%               | 100,00%                                 | 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%               | 100,00%                                 | добро                                  | добро                                     |                                                                   |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                 | добро                                  | добро                                     |                                                                   |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 2,350          | 2,338            | 2,213   | 2,774         | 2,288          | 0,01                   | 0,14                | 1213,27%                                | добро                                  | добро                                     |                                                                   |



|       |                                                                          |         |         |         |         |         |        |         |           |                  |                  |  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|-----------|------------------|------------------|--|
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 5,548   | 5,560   | 5,681   | 5,307   | 5,097   | -0,01  | -0,13   | -         | -                | пълно изпълнение |  |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 42,29%  | 42,38%  | 43,31%  | 40,46%  | 40,38%  | -0,09% | -1,02%  | -         | -                | пълно изпълнение |  |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 100,000 | 100,000 | 133,735 | 104,217 | 100,000 | 0,00   | -33,73  | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение |  |
| ПК6   | Налиягане във водоснабдителната система                                  | 0,00%   | 0,00%   | 12,50%  | 0,00%   | 25,00%  | 0,00%  | -12,50% | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 86,63%  | 86,26%  | 76,09%  | 77,57%  | 85,20%  | 0,37%  | 10,54%  | -         | -                | пълно изпълнение |  |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 9,59%   | 9,55%   | -       | 0,00%   | 9,44%   | -      | -       | -         | -                | -                |  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 21,053  | 18,421  | 47,368  | 0,000   | 21,053  | 2,63   | -26,32  | -1000,03% | пълно изпълнение | пълно изпълнение |  |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000  | 0,000   | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,184   | 0,184   | 0,368   | 0,110   | 0,184   | 0,00   | -0,18   | 0,00%     | пълно изпълнение | пълно изпълнение |  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | 0,448   | 0,448   | -       | 0,000   | 0,462   | -      | -       | -         | -                | -                |  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | 0,00%   | 100,00% | -       | 0,00%   | 100,00% | -      | -       | -         | -                | -                |  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,04%   | 0,06%   | 0,06%   | 0,00%   | 0,06%   | -0,02% | -0,02%  | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,90%   | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,085   | 1,094   | 0,951   | 0,973   | 1,114   | -0,01  | 0,13    | -1445,16% | пълно изпълнение | пълно изпълнение |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,040   | 1,039   | 0,330   | 1,921   | 1,034   | 0,00   | 0,71    | -         | -                | пълно изпълнение |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | 1,020   | 1,020   | -       | 0,00    | 1,019   | -      | -       | -         | -                | -                |  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 83,52%  | 84,58%  | 87,24%  | 75,81%  | 85,26%  | -1,06% | -3,72%  | 350,94%   | добро            | добро            |  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 10,49%  | 11,54%  | 11,94%  | 7,07%   | 14,00%  | -1,05% | -1,45%  | 138,10%   | добро            | добро            |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 44,66%  | 46,92%  | 55,77%  | 30,82%  | 53,06%  | -2,26% | -11,11% | 491,59%   | добро            | добро            |  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%   | 100,00%   | добро            | добро            |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 3,486   | 3,478   | 2,820   | 3,838   | 3,462   | 0,01   | 0,67    | 8877,33%  | добро            | добро            |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 0,660   | 0,658   | 0,483   | 0,263   | 0,654   | 0,00   | 0,18    | 9305,26%  | добро            | добро            |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК | Параметър | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |       | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка | Реална стъпка (РСп) | изпълнение на одобрена | Оценка на изпъл. | Оценка на изпъление | Оценка на изпъление ПК с | Качество на информацията | Коефициент У |
|----|-----------|---------------|------------------|-------|----------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|    |           |               | Разчет           | Отчет |                |                 |                     |                        |                  |                     |                          |                          |              |



|                          |                                                            |         |         |         |         | а<br>(ОСп) |         | стъпка<br>(ПНп),<br>% | вие<br>ПК<br>без<br>аномали<br>и | вие ПК с<br>оценени<br>аномали<br>и | влияние<br>оценка<br>качество<br>информацията | Крайна оценка<br>Качество на<br>информацията |        |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%      | 0,00%   | 100,00%               | добро                            | добро                               |                                               |                                              | -0,30% |
| ПК6                      | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%   | 0,00%   | 12,50%  | 25,00%  | 0,00%      | -12,50% | 100,00%               | добро                            | добро                               |                                               |                                              | -0,30% |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,00%   | 0,06%   | 0,06%   | 0,06%   | -0,06%     | -0,06%  | 100,00%               | добро                            | добро                               |                                               |                                              | -0,30% |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 75,81%  | 84,58%  | 87,24%  | 85,26%  | -8,77%     | -11,43% | 130,33%               | добро                            | добро                               |                                               |                                              | -0,30% |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 30,82%  | 46,92%  | 55,77%  | 53,06%  | -16,10%    | -24,95% | 154,97%               | добро                            | добро                               |                                               |                                              | -0,30% |
| Стойност на коефициент У |                                                            |         |         |         |         |            |         |                       |                                  |                                     |                                               |                                              | -1,50% |

## 8. „ВиК – Кресна“ ЕООД, гр. Кресна

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 06.11.2020 г. (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № В-17-43-10/09.11.2020 г., като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. Дружеството следва да внедри: ГИС, Регистър на активи, 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 на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за контролни разходомери и дейта логери; База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за ел. енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора с покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики, съгласно приложение 2. |
| II.          | 1. Да се попълват данни в справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| IV.1         | 1. ВиК операторът да изготвя досиета, съдържащи цялата техническа и икономическа документация за всеки отделен обект от направленията на Ремонтната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да създава схеми, чертежи и екзекутиви за всички подземни обекти по ВиК мрежите от ремонтната програма - в т.ч. ВиК проводи, сградни отклонения, арматури и други.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| IV.1         | 3. ВиК операторът да създава работни карти за всеки обект от Ремонтната програма, включително и за оперативни ремонти извършени с външни изпълнители, и когато в стойността на обекта са включени разходи за външни услуги. Работните карти следва да съдържат информация относно всички необходими реквизити за конкретния обект, в т.ч.: адрес на работа; дата на изпълнение; начален и краен час на работа; вид и описание на извършената работа; технически параметри на вложени материали; вложени материали - вид, количество и стойност; вложен труд - служители, брой часове на работа и стойност; механизация - вид, брой, часове на работа и пробег, стойност; обща стойност на обекта.                                                                                   |
| IV.1         | 4. ВиК операторът да създаде аналитични сметки за аварийен и текущ ремонт към разходните сметки от група 60 по услуги и направления, съобразно структурата на Ремонтната програма, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| IV.1         | 5. ВиК операторът да отчита и отнася текущо всички съпътстващи разходи за оперативни ремонти, в т.ч.: изписани материали, гориво, механизация, вложен труд, външни услуги и др. свързани разходи, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| IV.1         | 6. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост в счетоводната система на дружеството.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| IV.1         | 7. ВиК операторът да отчита коректно всички разходи за оперативен ремонт в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма“ и справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи“ в годишните отчетни доклади, както и в справка № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.2         | 1. ВиК операторът да изготвя досиета, съдържащи цялата техническа и икономическа документация за всеки отделен обект от направленията на Инвестиционната програма.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| IV.2         | 2. 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         | 3. ВиК операторът да създава работни карти за всеки обект от Инвестиционната програма, включително и за капиталови ремонти извършени чрез възлагане на външни изпълнители.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| IV.2         | 4. Работните карти следва да съдържат информация за всички необходими реквизити, включително 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, механизации, външни услуги и др. свързани разходи). |
| IV.2  | 5. ВиК операторът да създаде сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ или еквивалент, както и разходни центрове и/или аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на инвестиционните обекти съгласно структурата на Инвестиционната програма към сметка 207, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                              |
| IV.2  | 6. ВиК операторът да отчита всички съпътстващи разходи за капиталови обекти, съгласно принципите на ЕСРО, в т.ч. разходи за материали, труд, механизация и др. съпътстващи разходи при формиране стойността на капиталовите обекти от Инвестиционната програма. ВиК операторът да създаде възможност за проследимост на същите в счетоводната система за регулаторна отчетност.                                              |
| V.1   | 1. ВиК операторът да създаде сметка 207 „Активи в процес на изграждане“, и въведе аналитичност към нея по услуги и направления на инвестиционната програма, в която да отчита активите, изградени със средства на ВиК оператора, в съответствие с изискванията и сметкоплан на ЕСРО.                                                                                                                                         |
| V.1   | 2. Дебитния оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ следва да съответства на посочените инвестиции в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционна програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана и на колона „постъпилите през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                      |
| V.1   | 3. Кредитният оборот на сметка 207 „Активи в процес на изграждане“ следва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 „ДМА“ и група 21 „ДНА“ и на колона „трансфери“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                                           |
| V.2   | 1. ВиК операторът за регулаторни цели да отчита капиталовите разходи, съобразно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| V.2   | 2. ВиК операторът за регулаторни цели да включва изградените дълготрайни активи в групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални активи“ и в Амортизационния план за регулаторно счетоводство.                                                                                                                                                                                                      |
| V.3   | 1. ВиК операторът да прилага амортизационните норми за регулаторни цели при начисляване на годишните амортизации на активите, съгласно Правилата на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| V.3   | 2. ВиК операторът да създаде задбалансов регистър, в който да заведе публичните ДА предоставени за експлоатация с Договора с община Кресна и да начислява амортизации по норми, определени в Правилата за ЕСРО.                                                                                                                                                                                                              |
| V.3   | 3. ВиК операторът да отчита публичните ДА, изградени със собствени средства в групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални активи“, а публичните ДА предоставени за експлоатация с Договора с община Кресна да се заведат в гр. 91 „Чужди дълготрайни материални и нематериални активи“.                                                                                                          |
| V.3   | 4. ВиК операторът да включва в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ от годишния доклад и справки № 5.1 - № 5.2 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО публичните ДА, изградени със собствени средства и публичните ДА предоставени за експлоатация с Договора с АВиК.                                                                                                                        |
| V.3   | 5. Да се прецени възможността за организиране на регулаторно счетоводство в отделен модул към счетоводната програма, с оглед постигане на пълно съответствие с изискванията на ЕСРО и избягване на неточности и грешки при изготвяне на регулаторните отчети.                                                                                                                                                                |
| VI.1  | 1. Дружеството да създаде необходимата аналитичност в гр. 60 „Разходи“ за отчитане на разходите в съответствие с единния сметкоплан за регулаторни цели, в съответствие с изискванията на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                              |
| VI.1  | 2. Разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата следва да се отчитат отделно от разходите за регулираните услуги - доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води.                                                                                                                                                                                                                                                  |
| VI.4  | 1. Дружеството да създаде отчетност за извършените преки разходи по услуги и за нерегулирана дейност, да отчита разходите за АСД и да ги разпределя между регулирана и нерегулирана дейност на база преки разходи по дейности, а за регулирана дейност - на база преки разходи по услуги, съгласно правилата на ЕСРО.                                                                                                        |
| VIII. | 1. „ВиК-Кресна“ ЕООД да посочва периода, за който е отчетено начисленото количество вода във фактурите, издавани на потребителите за ползвани ВиК услуги.                                                                                                                                                                                                                                                                    |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки: | ВиК операторът не е представил обосновки по извършените корекции. Представени са само коригирани Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1. Да се представи обосновка за отчетения по-голям брой водомери на СВО (променлива iE6) спрямо броя на сградните водопроводни отклонения (променлива C24).                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Дружеството е коригирало данните за променлива iE6, но същите не са обосновани, доколкото коригираните данни за променлива iE6 Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) са равни на променлива C24 Общ брой на сградните водопроводни отклонения. Извършената корекция не е отразена. |
| 1.2. Да се представи обосновка относно констатираното                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ВиК операторът е извършил корекция на                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| несъответствие между данните за променлива D28 Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и данните за брой ремонти за водоснабдяване, посочени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“.                                                                                                           |  | данните за променлива D28 Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги, като коригираните данни съответстват на броя ремонти на участъци от водопроводната мрежа под 10 м, посочени в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“. Извършената корекция се приема се приема с оглед постигнатото съответствие между отчетните справки.<br>В хода на проверката бе установено, че отчитането на Ремонтната програма не е организирано по обекти, доколкото ВиК операторът не създава досиета за извършването на оперативните ремонти, които да съдържат необходимата техническа и икономическа документация. |
| 1.3. 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 и данните за брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м и брой ремонти на СКО, представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, и/или променлива wD44 да се коригира.                                                     |  | ВиК операторът е извършил корекция на данните за променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период, като коригираните данни съответстват на броя ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10 м, посочени в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“. Извършената корекция се приема с оглед постигнатото съответствие между отчетните справки.<br>В хода на проверката бе установено, че отчитането на Ремонтната програма не е организирано по обекти.                                                                                                    |
| 1.4. Да се представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните за променливи wD38a Брой запущвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и wD38b Брой запущвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период от една страна и данните за брой профилактики (почистване, продухване и други), представени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“. |  | ВиК операторът е коригирал данните за променлива wD38a Брой запущвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период и за променлива wD38b Запущвания на СКО, предвид това, че в Справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“ не са отчетени профилактики.<br>В хода на проверката бе установено, че отчитането на Ремонтната програма не е организирано по обекти.                                                                                                                                                                                                             |
| 1.5. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугите доставяне на вода на потребителите, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                               |  | Данните са коригирани. Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.6. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iWG1b Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 8.1. „Приходи от регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                   |  | Данните са коригирани. Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.7. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                    |  | Данните за променлива iG99 са коригирани, но не е добавен ДДС.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.8. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                         |  | Данните са коригирани. Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.9. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG97 Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, предвид констатираното                                                                                                                                                                     |  | Данните са коригирани. Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2. ВиК операторът да представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като посочи признатите инвестиционни разходи за 2019 г. в съответните направления.                                                                                                                                                                                                       |  | Не е представена коригирана Справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана. Дружеството не е представило становище.                                                          |
| 3. ВиК операторът да представи Амортизационния план за регулаторни цели, като включи завършените инвестиции, съобразно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | Дружеството не е представило коригиран Амортизационен план за регулаторни цели. Не е представено становище.                                                                                                                                      |
| 4. Дружеството да представи коригирани справки № 5.1 - № 5.2 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ към годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план като включи публичните активи изградени със средства на ВиК оператора за регулаторни цели за 2018 - 2019 г. в размер на 9,5 хил. лв. и хиляда лева, представляващи отчетените в инвестиционната програма водомери. |  | Дружеството не е представило коригирани справки № 5.1 - № 5.2 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО, справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи“ към годишния отчет с отразени препоръки и не е представило становище. |
| 5. ВиК операторът да представи амортизационни планове на балансовите (заведени в групи 20 „Дълготрайни материални активи“ и 21 „Дълготрайни нематериални активи“ публични активи, изградени със собствени средства) и задбалансовите активи (заведените в група 91 „Чужди дълготрайни материални и нематериални активи“).                                                                                                                              |  | Дружеството не е представило амортизационни планове на публичните балансови и задбалансови активи. Не е представено становище.                                                                                                                   |

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място      | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|---------------------|-----------------|-------------|-------------------|
|   | с. Сливница         | 1               | 1           | д                 |
|   | с. Горна Брезница   | 1               | 1           | д, о              |
|   | с. Долна Градешница | 1               | 1           | д, о              |
|   | гр. Кресна          | 3               | 3           | д, о              |

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

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |
| Стопански и други промишлени потребители                       | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |

### Размер на коефициент $Q_p$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

ВиК операторът не прогнозира по бизнес плана и не отчита за 2019 г. бъдещи разходи за нови обекти и дейности, включени в коефициента  $Q_p$ .

### Размер на коефициент $Q_i$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %   |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 80                                                | 28                                                       | -52                                                      | 35% |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 24                                                | 12                                                       | -12                                                      | 50% |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                           | 56                                                | 16                                                       | -40                                                      | 28% |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                             | 18                                                | 6                                                        | -12                                                      | 36% |

|                                |           |           |            |            |
|--------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|
| Инвестиции в Собствени активи: | 0         | 3         | 3          | 0%         |
| Инвестиции в Публични активи:  | 18        | 3         | -15        | 19%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>98</b> | <b>34</b> | <b>-64</b> | <b>35%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-11 от 07.11.2018 г., в сила от 01.12.2018 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 г. не са взети предвид, тези за 2018 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (1 месец), а тези за 2019 г. са взети в пълен размер. Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %         |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 39                                                           | 3                                                                  | -35                                                                | 9%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 10                                                           | 0                                                                  | -10                                                                | 0%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 29                                                           | 3                                                                  | -25                                                                | 12%       |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                       | 9                                                            | 0                                                                  | -8                                                                 | 5%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 0                                                            | 0                                                                  | 0                                                                  | 0%        |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 9                                                            | 0                                                                  | -8                                                                 | 5%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>47</b>                                                    | <b>4</b>                                                           | <b>-43</b>                                                         | <b>8%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 15                   | 4         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | 18             |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 205                  | 48        | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | 253            |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>220</b>           | <b>52</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>272</b>     |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -10                  | 0         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | -10            |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -25                  | -8        | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | -34            |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | 3,559%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | 12,346%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | <b>15,904%</b> |

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

Съгласно т. 64, буква „б“ от НРКВКУ, ВиК операторите от групата на малките дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на четвъртата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2020 г. Доколкото съгласно решение № БП-Ц-11 / 07.11.2018 г., „ВиК-Кресна“ ЕООД попада в групата на малките ВиК оператори, то съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ, до изтичане на срока по т. 64 ВиК операторът може да предостави информацията, която следва да се съдържа в неговите регистри, от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води; Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води; Регистър на оплаквания от потребители, Регистър на водомерите на СВО, Система за отчитане и фактуриране, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора и Счетоводна система, и не е внедрило ГИС, регистър на активите; регистър на аварията, база данни с измерените количества вода на вход ВС, база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация както и база данни за изразходваната електрическа енергия.

От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

Регистър за утайките от ПСОВ, База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ – не са приложими за „ВиК Кресна“ ЕООД.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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                                | %              | 98,93%           | <b>99,04%</b>  | 0,11%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %              | -                | -              | -           | -                       |                                          |  | -                     | -                      |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %              | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %              | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение    | 0,232            | <b>0,260</b>   | -10,76%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден      | 23,202           | <b>23,773</b>  | -2,40%      | Не                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %              | 64,27%           | <b>64,97%</b>  | -1,08%      | Не                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год   | 37,647           | <b>4,706</b>   | 700,00%     | Да                      |                                          |  | Да                    | D28                    |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %              | 83,33%           | <b>0,00%</b>   | -100,00%    | Не                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %              | 82,06%           | <b>81,91%</b>  | -0,18%      | Да                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %              | -                | -              | -           | -                       |                                          |  | -                     | -                      |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %              | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год   | 20,513           | <b>13,158</b>  | 55,90%      | Да                      |                                          |  | Да                    | wD38a<br>wD38b<br>wD44 |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/1000 потреб | 0,000            | <b>0,000</b>   | -           | Да                      |                                          |  | Не                    | -                      |
| 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                                    | %              | 1,18%            | <b>0,00%</b>   | -100,00%    | Не                      |                                          |  | Не                    | -                      |

|                                          |                                                                         |             |         |                |                |    |  |  |    |      |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|----------------|----------------|----|--|--|----|------|
| ПК11д                                    | Активен контрол на течовете                                             | %           | 1,18%   | <b>1,18%</b>   | 0,00%          | Да |  |  | Не | -    |
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | съотношение | 1,057   | <b>1,024</b>   | <b>-3,10%</b>  | Не |  |  | Не | -    |
| ПК12б                                    | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | съотношение | 1,049   | <b>1,294</b>   | 23,38%         | Да |  |  | Не | -    |
| ПК12в                                    | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | съотношение | -       | -              | -              | -  |  |  | -  | -    |
| ПК12г                                    | Събираемост                                                             | %           | 93,80%  | <b>95,19%</b>  | 1,48%          | Да |  |  | Да | iG99 |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | %           | 9,93%   | <b>6,61%</b>   | <b>-33,43%</b> | Не |  |  | Да | iE6  |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %           | 92,37%  | <b>95,60%</b>  | 3,50%          | Да |  |  | Да | iE6  |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %           | 100,00% | <b>0,00%</b>   | -              | -  |  |  | Не | -    |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                            | %           | 100,00% | <b>100,00%</b> | 0,00%          | Да |  |  | Не | -    |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                             | %           | 100,00% | <b>100,00%</b> | 0,00%          | Да |  |  | Не | -    |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | бр/1000 СВО | 3,775   | <b>3,794</b>   | -0,49%         | Да |  |  | Да | C24  |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1000 СКО | 1,020   | <b>1,023</b>   | -0,25%         | Да |  |  | Не | -    |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |             |         |                |                | 16 |  |  | 6  |      |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |             |         |                |                | 7  |  |  |    |      |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 16 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетените стойности на **ПК5, ПК9, ПК12г, ПК12е, ПК15а** се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 7 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетените стойности на **ПК12д** се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.
- За променлива **ПК13** не се посочва постигнато ниво и процент на изпълнение, тъй като в дружеството няма постъпили жалби от потребители.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 8

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | Изпълнение на одобрена стъпка (ПIn), % | Оценка на изпълнение е ПК без аномалии | Оценка на изпълнение е с оценени аномалии | Оценка на изпълнение с влияние оценка качество на информацията |
|------|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|      |                                                            |                | Разчет           | Отчет   |               |                |                        |                     |                                        |                                        |                                           |                                                                |
| ПК1  | Ниво на покритие с водоснабдителни услуги                  | 98,91%         | 98,93%           | 99,04%  | 98,81%        | 98,95%         | -0,02%                 | -0,13%              | 650,00%                                | 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%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                     |                                                                |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                     |                                                                |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 0,231          | 0,232            | 0,260   | 0,335         | 0,201          | 0,00                   | -0,03               | -                                      | -                                      | средно                                    |                                                                |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 23,758         | 23,202           | 23,773  | 24,901        | 21,897         | 0,56                   | -0,02               | -2,72%                                 | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                        |                                                                |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 64,94%         | 64,27%           | 64,97%  | 66,45%        | 63,21%         | 0,67%                  | -0,03%              | -4,48%                                 | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                        |                                                                |

|       |                                                                          |         |         |         |        |         |         |        |          |                    |                    |  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|--------|----------|--------------------|--------------------|--|
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 37,65   | 37,647  | 4,706   | 38,554 | 31,034  | 0,00    | 32,94  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | 50,00%  | 83,33%  | 0,00%   | 0,00%  | 88,89%  | -33,33% | 50,00% | -150,02% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 81,76%  | 82,06%  | 81,91%  | 81,46% | 82,73%  | -0,30%  | -0,15% | 50,00%   | лошо               | лошо               |  |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 26,32   | 20,513  | 13,158  | 8,108  | 12,195  | 5,80    | 13,16  | 226,74%  | 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  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000  | 0,000   | 0,00    | 0,00   | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | -       | -       | -       | -      | -       | -       | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | -       | -       | -       | -      | -       | -       | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 1,18%   | 1,18%   | 0,00%   | 0,00%  | 1,15%   | 0,00%   | 1,18%  | 0,00%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,59%   | 1,18%   | 1,18%   | 0,00%  | 1,15%   | -0,59%  | -0,59% | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,05    | 1,057   | 1,024   | 0,649  | 1,072   | -0,01   | 0,02   | -264,44% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | 1,04    | 1,049   | 1,294   | 1,883  | 1,078   | -0,01   | -0,26  | 1864,03% | добро              | добро              |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | -       | -       | -       | -      | -       | -       | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 94,43%  | 93,80%  | 95,19%  | 92,19% | 93,83%  | 0,63%   | -0,76% | -        | -                  | добро              |  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | 7,15%   | 9,93%   | 6,61%   | 1,10%  | 14,04%  | -2,78%  | 0,54%  | -19,42%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 89,20%  | 92,37%  | 95,60%  | 81,67% | 100,00% | -3,17%  | -6,40% | 201,89%  | добро              | добро              |  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | 100,00% | 100,00% | -       | 0,00%  | 100,00% | 0,00%   | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 3,794   | 3,775   | 3,794   | 5,052  | 3,747   | 0,02    | 0,00   | 0,00%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | 1,023   | 1,020   | 1,023   | 0,513  | 1,015   | 0,00    | 0,00   | 0,00%    | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 9

| ПК   | Параметър                                   | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |       | Разчет 2021 г. | Одобрена стъпка (OCn) | Реална стъпка (PCn) | изпълнение на одобрена стъпка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|------|---------------------------------------------|---------------|------------------|-------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|      |                                             |               | Разчет           | Отчет |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на | -             | -                | -     | -              | -                     | -                   | -                                      | -                                    | -                                          |                                                                |                          |                          | -            |



|                          |                                                     |        |        |        |         |         |         |         |                    |                    |  |  |  |        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|--------------------|--------------------|--|--|--|--------|
|                          | водоснабдяване                                      |        |        |        |         |         |         |         |                    |                    |  |  |  |        |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система              | 0,00%  | 83,33% | 0,00%  | 88,89%  | -83,33% | 0,00%   | 0,00%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |  |  | 0,60%  |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа               | 0,00%  | 1,18%  | 0,00%  | 1,15%   | -1,18%  | 0,00%   | 0,00%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |  |  | 0,60%  |
| ПК12г                    | Събираемост                                         | 92,19% | 93,80% | 95,19% | 93,83%  | -1,61%  | -3,00%  | 186,34% | добро              | добро              |  |  |  | -0,30% |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство | 81,67% | 92,37% | 95,60% | 100,00% | -10,70% | -13,93% | 130,19% | добро              | добро              |  |  |  | -0,30% |
| Стойност на коефициент У |                                                     |        |        |        |         |         |         |         |                    |                    |  |  |  | 0,60%  |

## 9. „ВиК Паничище“ ЕООД, гр. Сапарева баня

За резултатите от извършената проверка на дейността на дружеството за 2019 г. е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на **28.10.2020 г.** (приложен към настоящия доклад).

Дружеството е представило свое становище с вх. № **В-17-49-14/ 04.11.2020 г.**, като представената информация е взета предвид от работната група при представяне на крайните резултати в настоящия доклад.

*Данни за връчен констативен протокол и представено становище от дружеството*

Във връчения констативен протокол са направени препоръки:

Таблица 1

| Раздел от КП | Препоръки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.           | 1. В срока по т. т. 64, буква „в „, на Указания НРКВКУ, дружеството следва да внедри: ГИС, Регистър на активи, Регистър на аварии, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на оплаквания от потребители; Регистър на водомери на СВО, Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни за контролни разходомери и дейта логери; База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за ел. енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора с покриване на всички изискуеми общи и специфични характеристики, съгласно Приложение 2. |
| IV.1         | 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, в т.ч. 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| IV.1         | 2. ВиК операторът да създаде аналитични сметки за аварийен и текущ ремонт към разходните сметки от група 60 по услуги и направления, съобразно структурата на Ремонтната програма, съгласно принципите на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| IV.1         | 3. ВиК операторът да създаде уникален номер за всеки обект от Ремонтната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост в счетоводната система.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| IV.2         | 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         | 2. ВиК операторът да изготвя работни карти за всички обекти от Инвестиционната програма, в които да посочва съответното направление от Инвестиционната програма и 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, за които е приложимо), както и описание на извършената работа.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| IV.2         | 3. ВиК операторът да създава уникален номер за всеки обект от Инвестиционната програма, по който да се събира и натрупва необходимата техническа и икономическа информация и документация, и да се осигурява проследимост в счетоводната система.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| V.1          | 1. ВиК операторът да въведе аналитичност към сметка 207 ДМА в процес на изграждане в съответствие с изискванията и сметкоплана на ЕСРО и да завежда в сметката всички капиталови разходи в собствени и в публични активи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| V.1          | 2. Дебитният оборот на сметка 207 ДМА в процес на изграждане да отразява всички капиталови разходи за годината и следва да съответства на посочените инвестиции в справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана и на колона „постъпилите през периода“ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| V.1          | 3. Кредитният оборот на сметка 207 ДМА в процес на изграждане отразява завършените през годината ДА и следва да съответства на дебитните обороти по сметките от група 20 ДМА и група 21 ДНА и на колона „трансфери „ в справка № 5 „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| V.3          | 1. ВиК операторът в амортизационния план за регулаторни цели коректно да начислява годишните амортизации на активите чрез прилагане на амортизационни норми за регулаторни цели, съгласно Правилата по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| V.3          | 2. Данните от амортизационния план следва да съответстват на данните в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана и справки № 5 „Дълготрайни активи“ и № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| VI.1         | 1. Да се създаде пълна аналитичност на сметките в гр. 60 Разходи в съответствие с изискванията на ЕСРО и сметкоплана за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.1         | 2. Всички разходи за оперативен ремонт в т.ч. за материали, за външни услуги, за възнаграждения и осигуровки следва да се отчитат в сметки за оперативен ремонт от гр. 60 Разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| VI.1         | 3. Непризнатите разходи следва да се посочват отделно от разходите за регулирана дейност, а именно в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО, в Непризнати разходи ( колона I).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|       |                                                                                                                                                                                                              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VI.1  | 4. ВиК операторът следва да създаде сметки за Разходите за услуги присъединяване към ВиК мрежата и да отчита разходите за услугата присъединяване към ВиК мрежата отделно от разходите за регулирани услуги. |
| VIII. | 1. „ВиК - Паничище“ ЕООД, гр. Сапарева баня да осигури посочване на период на отчитане във фактурите, издавани на обществените и стопански потребители от гр. Сапарева баня.                                 |

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 коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ като се отразят само следните препоръки:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1. Да се представят данни за променливи iDMAm Брой водомерни зони с постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона 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 др.), при който се откриват и отстраняват скрити течове. В случай, че не са изградени водомерни зони с постоянно измерване на дебит и налягане и не е реализиран процес на регулярно обследване и активен контрол на течове да се посочи „0“.                                                                                                                                                                                                                | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2. Да се коригират данните за променлива G1 Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите, като от стойността на променлива G1 се изключат приходите от присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Извършена е корекция. Представена е следната обосновка: за променлива iG1 е посочена стойност 340 848 лв. (приходи от доставяне на вода - 337 004 лв. и приходи от лихви - 3878 лв.), като са изключени разходите от присъединяване на потребители, в размер на 11 хил.лв. | Извършената корекция и преставената обосновка се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3. Да коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажба на водоснабдителни и канализационни услуги за годината, като от стойността на променлива iG99 се изключат приходите от присъединяване.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Извършена е корекция.                                                                                                                                                                                                                                                      | Извършената корекция се приема.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2. Да се представят справки № 5 „Дълготрайни активи“ и № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО, при спазване на следните изисквания:<br>- в справка № 5.1. в колона „Отчетна стойност на ДА в началото на периода“ (клетка E32) да се посочи началното салдо на сметка 207 DMA в процес на изграждане в размер на 13 хил.лв.;<br>- в справка № 5.1. в колона „Отчетна стойност на ДА постъпилите през периода“ (клетка F32) да се посочат инвестициите за 2019 г. в размер на 33 хил. лв.;<br>- в справка № 5.1. в колона „Отчетна стойност на ДА трансфери“ (клетка G32) да се посочат завършените ДА за 2019 г. в размер на 15 хил. лв. (стойността се посочва с отрицателен знак). | Представени са коригирани справки № 5 „Дълготрайни активи“ и № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                         | Корекцията на справки № 5 „Дълготрайни активи“ и № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО се приема.                                                                                                                                                       |
| 3. Да се представи справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се посочат публичните активи предадени за експлоатация, в съответствие с амортизационния план на дружеството.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Представена е коригирана справка №20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана.                                                                                                          | Корекцията на справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана се приема                                                                                                                                                                                       |
| 4. Да се представи справка № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ от отчета по ЕСРО, като за публичните активи предадени за експлоатация се посочат данни за годишна и натрупана амортизация, в съответствие с амортизационния план на дружеството.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Представени са коригирани справка № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО.                                                                                                    | Корекцията на справка № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО се приема.                                                                                                                                                                                  |
| 5. Да се представят коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, като от разходите за регулирани услуги се изключат всички непризнати за регулаторни цели разходи и същите се посочат в справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО в Непризнати разходи (колона I).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Представени са коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                        | Корекцията на справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО се приема.<br>В справка № 17 е допусната техническа грешка, като не са посочени разходите за амортизация на публичните ДА, предадени за експлоатация. Същите са |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | посочени коректни в справка в №7.1. и се приемат.                                                                                                                                                 |
| 6. Да се представи коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтна програма за 2019 г.“ с включени разходи за оперативен ремонт, отчетени в категория Други разходи за материали от справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ и справка № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Представена е коригирана справка № 10 „Отчет на ремонтна програма за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Корекцията на справка № 10 „Отчет на ремонтна програма за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана се приема.                                                                                           |
| 7. Да се представят коригирани справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана, в т.ч. и таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“, и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, като от преките разходи се изключат всички непризнати за регулаторни цели разходи (общо в размер на 16 502 лв.) и разходите за административна и спомагателна дейност се разпределят с преизчислени коефициенти на преките разходи. | Представени са коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Корекцията на справки № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета по бизнес плана и справки № 7 „Разходи“ и № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО се приема. |
| 8. Да се представи пояснение за осъществените действия от страна на дружеството в изпълнение на изискванията по чл. 20 от ЗРВКУ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | „ВиК Паничище“ ЕООД прилага утвърдена цена на услугата доставяне на вода на потребителите, съгласно Решение № БП-Ц-2/15.05.2019 г. на КЕВР, от 01.06.2019 г. През м.12.2018 г. са направени публикации във вестник „Струма“ и вестник „Труд“ с планираните в Бизнес плана за развитие на дейността 2017-2021 г. цени. Тъй като бизнес плана е одобрен на 15.05.2019 г. и няма промяна в планираната и одобрена цена, дружеството не е извършило публикации във вестници през м. 05.2019 г. Увеличението на цената на услугата доставяне на вода на потребителите е оповестена на сайта на дружеството. | Представените писмени обяснения се приемат, но в дейността си дружеството следва да изпълнява точно изискванията на чл. 28, ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на ВиК услуги.             |

### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
|   | Сапарева баня  | 4               | 4           | д                 |
|   | Сапарево       | 1               | 1           | д                 |

\*(д) доставяне на вода на потребителите

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |
| Стопански и други промишлени потребители                       | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги |

### Размер на коефициент $Q_p$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 г.

За 2019 г. в бизнес плана на дружеството не са прогнозирани разходи за нови обекти и/или дейности, включени в коефициента  $Q_p$ .

### Размер на коефициент $Q_i$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 4

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Общо за периода |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----|
|                                                                                                         | хил. лв.                                          | хил. лв.                                                 | хил. лв.                                                 | %   |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                      | 121                                               | 54                                                       | -67                                                      | 45% |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                          | 36                                                | 23                                                       | -13                                                      | 64% |

|                                |            |           |            |            |
|--------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| Инвестиции в Публични активи:  | 85         | 31        | -54        | 36%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b> | <b>121</b> | <b>54</b> | <b>-67</b> | <b>45%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-2 от 15.05.2019 г., в сила от 01.06.2019 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 – 2018 г. не са взети предвид, тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (7 месеца). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план | Общо разчет по БП за 2017-2019 г., Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода | Общо отчетени инвестиции за 2017-2019 г. Пропорционално за периода |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                   | хил. лв.                                                     | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                           | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                                | 33                                                           | 19                                                                 | -13                                                                | 59%        |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                    | 3                                                            | 9                                                                  | 6                                                                  | 300%       |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                     | 30                                                           | 11                                                                 | -19                                                                | 35%        |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                    | <b>33</b>                                                    | <b>19</b>                                                          | <b>-13</b>                                                         | <b>59%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 6

| Описание                                                                                                                       | Доставяне ВС Основна | Отвеждане | Пречистване | Доставяне ВС Непитейна | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | Доставяне ВС Друг ВиКО | ОБЩО          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 31                   | -         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | 31            |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 452                  | -         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | 452           |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>484</b>           | -         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | <b>484</b>    |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | 6                    | -         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | 6             |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -19                  | -         | -           | -                      | -                      | -                      | -                      | -19           |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | 0,000%        |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | 3,980%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                      |           |             |                        |                        |                        |                        | <b>3,980%</b> |

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

Съгласно т. 64, буква „в“, от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на петата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2021 г. Доколкото съгласно решение № БП-Ц-2 / 15.05.2019 г. „ВиК Паничище“ ЕООД, гр. Сапарева баня попада в групата на микро ВиК оператори, то съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ, до изтичане на срока по т. 64 ВиК операторът може да предостави информацията, която следва да се съдържа в неговите регистри, от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило Регистър на аварияте (поддържа се в дневник); Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води (поддържа се в дневник); Регистър на оплаквания от потребители (поддържа се в дневник), Регистър на водомерите на СВО, Система за отчитане и фактуриране, База данни с измерените количества вода на вход ВС (поддържа

се на хартиен носител), База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване (поддържа се на хартиен носител), База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора (поддържа се на хартиен носител) и Счетоводна система; и не е внедрило ГИС, регистър на активи; база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация както и база данни за изразходваната електрическа енергия.

От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, регистър за утайките от ПСОВ, База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ – не са приложими за „ВиК Паничище „ ЕООД, гр. Сапарева баня.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                | -                | -              | -               | -                       |                                          |  | -                     | - |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | <b>100,00%</b> | 0,00%           | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 0,585            | <b>4,212</b>   | <b>-86,12%</b>  | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 12,158           | <b>16,646</b>  | <b>-26,96%</b>  | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 48,93%           | <b>56,32%</b>  | <b>-13,12%</b>  | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100к м/год    | 76,033           | <b>38,017</b>  | 100,00%         | Да                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 16,67%           | <b>0,00%</b>   | <b>-100,00%</b> | Не                      |                                          |  | 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/100к м/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                                    | %                | 0,17%            | <b>0,04%</b>   | <b>-76,47%</b>  | Не                      |                                          |  | Не                    | - |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 0,00%            | <b>0,00%</b>   | -               | Да                      |                                          |  | Не                    | - |

|                                          |                                                                         |             |         |         |         |    |  |  |    |   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|---------|---------|----|--|--|----|---|
| ПК12а                                    | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | съотношение | 1,044   | 0.696   | -33.36% | 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                                                             | %           | 81,16%  | 82,22%  | 1,31%   | Да |  |  | Не | - |
| ПК12д                                    | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | %           | 10,69%  | 6,05%   | -43,41% | Не |  |  | Не | - |
| ПК12е                                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | %           | 51,00%  | 40,44%  | -20,71% | Не |  |  | Не | - |
| ПК13                                     | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | %           | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да |  |  | Не | - |
| ПК14а                                    | Присъединяване към водоснабдителната система                            | %           | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | Да |  |  | Не | - |
| ПК14б                                    | Присъединяване към канализационната система                             | %           | -       | -       | -       | -  |  |  | -  | - |
| ПК15а                                    | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | бр/1000 СВО | 3,967   | 3,474   | 14,21%  | Да |  |  | Не | - |
| ПК15б                                    | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | бр/1000 СКО | -       | -       | -       | -  |  |  | -  | - |
| Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   |                                                                         |             |         |         |         | 9  |  |  | 0  |   |
| Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК |                                                                         |             |         |         |         | 8  |  |  |    |   |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 9 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 8 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).

Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 8

| ПК   | Параметър                                                  | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 г. | Одобре на стъпка (ОСн) | Реална стъпка (РСн) | Изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), % | Оценка на изпълнение е ПК без аномалии | Оценка на изпълнение е с оценени аномалии | Оценка на изпълнение П 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%               | 100,00%                                | 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%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                     |                                                                  |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                  | добро                                     |                                                                  |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | 0,644          | 0,585            | 4,212   | 1,042         | 0,463          | 0,06                   | -3,57               | -6026,86%                              | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                        |                                                                  |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 12,384         | 12,158           | 16,646  | 12,747        | 11,252         | 0,23                   | -4,26               | -1882,38%                              | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                        |                                                                  |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | 49,84%         | 48,93%           | 56,32%  | 51,30%        | 46,12%         | 0,91%                  | -6,48%              | -712,09%                               | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                        |                                                                  |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | 78,512         | 76,033           | 38,017  | 82,645        | 71,074         | 2,48                   | 40,50               | 1633,36%                               | добро                                  | добро                                     |                                                                  |
| ПК6  | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%          | 16,67%           | 0,00%   | 0,00%         | 83,33%         | -16,67%                | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                     | пълно неизпълнение                        |                                                                  |
| 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                                    | 0,08%   | 0,17%   | 0,04%   | 0,00%   | 0,45%   | -0,09% | 0,04%  | -44,44%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,83%   | 0,00%  | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | 1,035   | 1,044   | 0,696   | 1,012   | 1,069   | -0,01  | 0,34   | -3770%   | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК12г | Събираемост                                                              | 80,51%  | 81,16%  | 82,22%  | 74,90%  | 84,93%  | -0,65% | -1,71% | 263,08%  | добро              | добро              |  |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност                        | 9,00%   | 10,69%  | 6,05%   | 5,65%   | 14,01%  | -1,69% | 2,95%  | -174,56% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | 44,55%  | 51,00%  | 40,44%  | 20,24%  | 52,62%  | -6,45% | 4,11%  | -63,72%  | 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%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%  | 0,00%  | 100,00%  | добро              | добро              |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | 4,000   | 3,967   | 3,474   | 3,176   | 3,904   | 0,03   | 0,53   | 1609,17% | добро              | добро              |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -        | -                  | -                  |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 9

| ПК    | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стойка (OCn) | Реална стойка (PCn) | изпълнение на одобрена стойка (ПНn), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията | Крайна оценка Качество на информацията | Коефициент У |
|-------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|--------------|
|       |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                                        |              |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | -             | -                | -      | -              | -                     | -                   | -                                      | -                                    | -                                          |                                                                |                          |                                        | -            |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 16,67%           | 0,00%  | 83,33%         | -16,67%               | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                                        | 0,60%        |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,00%         | 0,17%            | 0,04%  | 0,45%          | -0,17%                | -0,04%              | 23,53%                                 | лошо                                 | лошо                                       |                                                                |                          |                                        | 0,30%        |
| ПК12г | Събираемост                                                | 74,90%        | 81,16%           | 82,22% | 84,93%         | -6,26%                | -7,32%              | 116,93%                                | добро                                | добро                                      |                                                                |                          |                                        | -0,30%       |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на                               | 20,24%        | 51,00%           | 40,44% | 52,62%         | -30,76%               | -20,20%             | 65,67%                                 | средно                               | средно                                     |                                                                |                          |                                        | 0,00%        |







|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| V.1   | 4. Завършените ДА, в т.ч. собствени и публични, изградени със собствени средства, следва да се завеждат в сметките от гр.20 ДМА и гр. 21 ДНМА, в съответствие с кредитния обороти на сметка 613 Разходи за придобиване на ДМА.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| V.1   | 5. В „Годишен отчет за изпълнение на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК - Берковица“ ЕООД като ВиК оператор за 2019 г.“ в раздел II, т.5. „Анализ на целите на инвестиционната програма и нейния ефект върху подобряване качеството на ВиК услугите“ следва да се посочва информация в съответствие с отчетните данни за годината инвестиции.                                                                                                                                                                      |
| V.3   | 1. ВиК операторът следва да създаде към счетоводната си система отделен модул за регулаторна отчетност на дълготрайните активи, като спазва в цялост аналитичността на сметкоплана по ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| V.3   | 2. Годишните амортизации на активите, собствени и публични следва да се изчисляват чрез прилагане на амортизационни норми за регулаторни цели, определени в Правилата за ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| V.3   | 3. Отчетените стойности за дълготрайни активи в справки № 5.1 - № 5.2 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО и в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, следва да съответстват на амортизационните планове за регулаторни цели. В сметките от група 20 ДМА и 21 ДНМА да се завеждат всички публични активи, изградени със собствени средства.                                                                             |
| VI.1  | 1. Да завежда всички разходи в коректните подсметки в гр. 60, в съответствие изискванията на ЕСРО.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| VI.1  | 2. Всички разходи за оперативен ремонт в т.ч. за материали, за външни услуги, за възнаграждения и осигуровки следва да се отчитат в подсметките за оперативен ремонт от гр. 60                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| VI.1  | 3. В категория Други на разходите за материали, външни услуги и други, следва да се отчитат само разходи, за които няма обособени отделни подкатегории.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| VI.1  | 4. Да отчита като инвестиции ДА със стойност под прага на същественост приета в счетоводната политика на дружеството, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.1  | 5. Да отчита разходите за присъединяване към ВиК мрежата в съответните аналитични сметки от гр. 60 отделно от разходите за регулираните ВиК услуги.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| VI.2  | 1. ВиК операторът да създаде разходни центрове и/или аналитични сметки, по които да отчита извършените оперативни разходи за нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, включени в коефициента Qp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| VI.4  | 1. Преките разходи по услуги и дейности, както и разходите за административна и спомагателна дейност следва да съответстват на заведените разходи в гр. 60 Разходи по икономически елементи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| VI.4  | 2. За ВиК оператори, които не предоставят услугата Доставка на вода на Друг ВиК оператори, разходите посочени в справки № 7 „Разходи“ от отчета по ЕСРО и № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки следва да съответстват на данните от таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“. |
| VIII. | 1. ВиК операторът следва да публикува прилаганите от него цени на ВиК услуги в един централен и в един местен всекидневник, и на Интернет страницата си, в съответствие с разпоредбите на чл. 20 от ЗРВКУ и чл. 27, ал. 4 от Наредбата за регулиране на цените на ВиК услугите.                                                                                                                                                                                                                                              |

Дружеството не е коментирало направените препоръки в своето становище.

Обобщение на изисканата информация от ВиК оператора във връчения констативен протокол, както следва:

Таблица 2

| Изискани данни в КП                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1. Да се представи коригирана справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и съответно резултативната справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, като се отразят само следните препоръки и/или обосновки:                                                                                                                     |  |
| 1.1. Да се попълнят данни в графа „Качество на информацията (1,2,3,4)“ за следните променливи:<br>- Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период (променлива iD97);<br>- Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване (променлива iD96).                                                                               |  |
| 1.2. Да се представи обосновка или да се коригират данните за брой на извършените анализи на качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване, предвид отчетения значително по-малък брой спрямо заложения в бизнес плана.                                                                                                                                                                                            |  |
| 1.3. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива wD44 Брой аварии на канализационната мрежа поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период, предвид липсата на данни за променлива wD44, доколкото в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма“ са отчетени ремонти на участъци от канализационна мрежа под 10 м.                                                                     |  |
| 1.4. Да се коригират данните за променлива G1 Обща сума на приходите от услугата доставяне на вода на потребителите, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, така че да има съответствие с данните, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                         |  |
| 1.5. Да се коригират данните за променлива iwG1b Обща сума на приходите от услугата отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, така че да има съответствие с данните, посочени в справка № 8 „Приходи“ от отчета по ЕСРО.                                                                                             |  |
| 1.6. Да се коригират данните за променлива G4 Обща сума на отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, така че да има съответствие с данните, посочени в справка № 7.1 „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО.                                           |  |
| 1.7. Да се коригират данните за променлива iG99 Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината (с ДДС), посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“, така че да съответстват на приходите от ВиК услуги (с ДДС) и начислени лихви, посочени в справка № 2 „Отчет за приходи и разходи“ от отчета по ЕСРО. |  |
| 1.8. Да се представи обосновка или да се коригират данните за променлива iG98 Обща сума на вземанията от клиенти и доставчици към края на отчетната година, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 1 „Баланс“ от отчета по ЕСРО за 2019 г.                                                                                                                                                      |  |
| 1.9. Да се представи обосновка или да се коригират данните за брой присъединявания към водоснабдителната и канализационната системи, предвид констатираното несъответствие с данните, посочени в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги за 2019 г.“ и в справка № 9 „Новоприсъединени потребители“ от отчета по ЕСРО.                                                  |  |
| 1.10. Да се коригират данните за брой персонал за услугата доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води, така че да има съответствие в справка № 23 „Отчет на персонала за 2019 г.“ към отчетните данни и в справка № 10 „Персонал“ от отчета по ЕСРО.                                                                                                                                                     |  |
| 2. Да се коригират данните за брой потребители на услугата доставяне на вода, така че да има съответствие в справка № 5 „Подадени и фактурирани водни количества през 2019 г.“ и в справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК                                                                                                                                                     |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| услуги за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3. Да се коригират разходите за ремонт за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води, посочени в справка № 10 „Отчет на ремонтната програма за 2019 г.“, така че да има съответствие с тези, посочени в справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4. Да се попълнят данните за количествата и начислените такси за водовземане за всички водоизточници в справка № 3 „Такси за водовземане и заустване“ от отчета по ЕСРО, така че да има съответствие с данните, посочени в справка № 6 „Разрешени и добити водни количества и монтирани водомери на водоизточниците през 2019 г.“                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5. Да се представи коригирана справка № 19 „Отчет и разчет на инвестиционната програма“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, като се посочат всички установени извършени капиталови разходи за 2019 г. в размер на 22 хил.лв., като:<br>- в направление Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м се отчете обект Ремонт ДВ ф 60 Е, м-ст „Равно буче“ (на стойност 240 лв.);<br>- в направление Кранове и хидранти се отчете обект Д-ка и монтаж СК ф 100 на уличен водопровод (на стойност 310 лв.);<br>- в направление Тежкотоварни автомобили за канализация се отчете капиталов ремонт на тежкотоварен автомобил Клапан за високо налягане (на стойност 5 662 лв.);<br>- от направление Информационни технологии - публични активи се премести обект Доставка и монтаж информационна система - нивомер НР (на стойност 1 969 хил. лв.) по направление СКАДА за водоснабдяване. |
| 6. Да се представят коригирани справки № 5 - 5.2. „Дълготрайни активи“ (Приложение № 1 към Баланса) от отчетните справки по ЕСРО, като в колона „Отчетна стойност на ДА трансфери“ (клетка G32) се посочат завършените ДА (собствени и публични, изградени със собствени средства) за 2019 г. (стойността се посочи с отрицателен знак).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 7. Да се представи коригиран „Годишен отчет за изпълнение на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК - Берковица“ ЕООД като ВиК оператор за 2019 г.“, като в раздел II, т.5. „Анализ на целите на инвестиционната програма и нейния ефект върху подобряване качеството на ВиК услугите“ се посочи информация в съответствие с отчетните за годината инвестиции.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 8. Дружеството може да докаже извършени инвестиции за 2019 г. чрез представяне на досиета за съответните инвестиционни обекти, съдържащи необходимата техническа и икономическа документация, в т.ч. разрешителни книжа; ексекутивни чертежи и обяснителни записки; работни карти и КСС; искания за отпускане на материали и др. относими документи (фактури, протоколи, договори).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 9. Да се изясни констатираната разлика между отчетната стойност на ДА от представените амортизационни планове за регулаторни цели, и крайното салдо на сметките от гр. 20 ДМА, гр. 21 ДНМА и гр. 91 Чужди ДМА и ДНМА. Да се изясни коя е коректната отчетна стойност на ДА и съответно годишната и натрупана амортизация и балансовата стойност.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 10. Да се представят коригирани справки № 5.1 - № 5.2 „Дълготрайни активи“ от отчета по ЕСРО и в справка № 20 „Отчет на амортизационния план на дълготрайните активи за 2019 г.“ (Приложение № 3) от отчета за изпълнение на бизнес плана, в съответствие с амортизационните планове за регулаторни цели.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 11. Да се представят коригирани справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчета за изпълнение на бизнес плана и справка № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО, като разходите за Електроенергия за административни нужди в подкатегория Други разходи за материали се преместят в категория Разходи за външни услуги, подкатегория Вода, осветление и отопление.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 12. Дружеството може да докаже извършени разходи за планираните нови активи за услугата доставяне на вода за ПСПВ с. Бърия и ПС Лесковец, както и за нова дейност - анализ на заустените отпадъчни води за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2019 г., като представи разходооправдателни документи, в т.ч. договори за назначаване на персонал, справки и обосновки за извършените разходи, свързани с прогнозираните бъдещи разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13. Да се представи коригирана таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки, като данните за преките разходи по услуги и дейности, и за административна и спомагателна дейност съответстват на заведените на гр. 60 Разходи.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 14. Да се представят коригирани справки № 7 „Разходи“ - № 7.1. „Разходи за регулирани услуги“ от отчета по ЕСРО и справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“ от отчетните справки в съответствие с данните от коригираната по предходната препоръка таблица „Разпределение на разходите по услуги и системи (без разходи за амортизации) за ВиК операторите, които не предоставят услугата „Доставяне на вода на Друг ВиК оператор“ към справка № 17 „Отчет на признатите годишни разходи за 2019 г.“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

Дружеството не е коментирало направените препоръки и не е представило изисканата информация в своето становище.

#### Проверка на прилагани цени на ВиК услуги

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

Таблица 3.1

| № | Населено място | бр. потребители | бр. фактури | Услуги (д, о, п*) |
|---|----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 1 | Берковица      | 3               | 3           | д                 |
| 2 | с. Замфирово   | 1               | 1           | д                 |
| 3 | с. Костенци    | 1               | 1           | д                 |

\*(д) доставяне на вода на потребителите

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

Таблица 3.2

| Типове потребители                                             | Установено                                       |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители | Правомерно инкасиране на предоставяните услуги   |
| Стопански и други промишлени потребители                       | Не са проверени фактури на стопански потребители |

#### Размер на коефициент $Q_p$ по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ за 2019 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 2019 г.:

Таблица 4

| Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. | Коефициент Qp |
| ПСПВ Бързия                                                         | 19     | 0     | -19                            | 0                   | 19                                | 752                                       | 2,7926%       |
| ПС Лесковец                                                         | 2      | 0     | -2                             | 0                   | 2                                 |                                           |               |
| ОБЩО                                                                | 21     | 0     | -21                            | 0                   | 21                                |                                           |               |
| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води        |        |       |                                |                     |                                   |                                           |               |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2019 г. (хил. лв.)                   | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати от<br>КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2021<br>г. |               |
| Разходи за анализи на зауствените<br>отпадъчни води                 | 2      | 0     | -2                             | 0                   | 2                                 | 79                                        | 2,5316%       |
| ОБЩО                                                                | 2      | 0     | -2                             | 0                   | 2                                 |                                           |               |

В годишния доклад за изпълнение на одобрения бизнес план е посочено че през 2016 г. с договор за експлоатация е предоставена ПСПВ с. Бързия, като по силата на договора разходите по експлоатация на съоръженията се заплащат от община Берковица до приемането на бизнес плана на ВиК оператора. Дружеството е планирало и разходи, включени в Qp за услугата доставяне на вода за ПС Лесковец, както и разходи за нови дейности - анализ на заустване на отпадъчни води за услугата отвеждане на отпадъчни води за 2019 г.

Размер на коефициент Qi по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ за 2017-2019 г.

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план за периода 2017-2019 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

Таблица 5

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г. общо<br>за периода от влизане в сила на одобрения бизнес<br>план | Общо разчет по БП<br>за 2017-2019 г.<br>Общо за периода | Общо отчетени<br>инвестиции за 2017-<br>2019 г.<br>Общо за периода | Общо отчетени инвестиции за<br>2017-2019 г.<br>Общо за периода |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                               | хил. лв.                                                | хил. лв.                                                           | хил. лв.                                                       | %          |
| Доставяне на вода на потребителите                                                                            | 201                                                     | 7                                                                  | -194                                                           | 3%         |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 7                                                       | 0                                                                  | -7                                                             | 4%         |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                 | 194                                                     | 7                                                                  | -188                                                           | 3%         |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                   | 9                                                       | 15                                                                 | 6                                                              | 168%       |
| Инвестиции в Собствени активи:                                                                                | 0                                                       | 6                                                                  | 6                                                              | 4874%      |
| Инвестиции в Публични активи:                                                                                 | 9                                                       | 9                                                                  | 0                                                              | 100%       |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>                                                                                | <b>210</b>                                              | <b>22</b>                                                          | <b>-188</b>                                                    | <b>11%</b> |

Бизнес плана на дружеството е одобрен от КЕВР с решение № БП-Ц-3 от 19.06.2019 г., в сила от 01.07.2019 г.. В тази връзка разчетените и отчетени инвестиции за 2017 – 2018 г. не са взети предвид, тези за 2019 г. са преизчислени пропорционално за периода на прилагане на новия бизнес план (6 месеца). Преизчислените данни за разчетените и отчетени инвестиции са представени в следващата таблица:

Таблица 6

| ВиК услуги и системи за периода 2017-2019 г.<br>пропорционално за периода от влизане в сила на<br>одобрения бизнес план | Общо разчет по БП<br>за 2017-2019 г.,<br>Пропорционално за<br>периода | Общо отчетени<br>инвестиции за 2017-<br>2019 г.<br>Пропорционално за<br>периода | Общо отчетени инвестиции за<br>2017-2019 г. Пропорционално за<br>периода |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                    | ХИЛ ЛВ.    | ХИЛ ЛВ.   | ХИЛ ЛВ.    | %          |
|------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| Доставяне на вода на потребителите | 101        | 3         | -97        | 3%         |
| Инвестиции в Собствени активи:     | 3          | 0         | -3         | 4%         |
| Инвестиции в Публични активи:      | 97         | 3         | -94        | 3%         |
| Отвеждане на отпадъчни води        | 5          | 8         | 3          | 168%       |
| Инвестиции в Собствени активи:     | 0          | 3         | 3          | 4874%      |
| Инвестиции в Публични активи:      | 5          | 4         | 0          | 100%       |
| <b>ОБЩО регулирана дейност</b>     | <b>105</b> | <b>11</b> | <b>-94</b> | <b>11%</b> |

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi се изчислява, както следва:

Таблица 7

| Описание                                                                                                                       | Доставяне<br>ВС<br>Основна | Отвеждане | Пречиства<br>не | Доставяне<br>ВС<br>Непитейна | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | Доставяне<br>ВС Друг<br>ВиКО | ОБЩО           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|-----------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                             | 62                         | 4         | -               | -                            | -                            | -                            | -                            | 66             |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга за 2021 г.                                                                  | 765                        | 82        | -               | -                            | -                            | -                            | -                            | 847            |
| <b>Общо необходими приходи за 2021 г.</b>                                                                                      | <b>827</b>                 | <b>86</b> | -               | -                            | -                            | -                            | -                            | <b>913</b>     |
| Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                            | -3                         | 3         | -               | -                            | -                            | -                            | -                            | 0              |
| Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени – пропорционално за 2017-2019 г.                                             | -94                        | 0         | -               | -                            | -                            | -                            | -                            | -94            |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план |                            |           |                 |                              |                              |                              |                              | 0,019%         |
| Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА – пропорционално за периода от влизане в сила на одобрения бизнес план  |                            |           |                 |                              |                              |                              |                              | 10,281%        |
| <b>Коефициент Qi - общо</b>                                                                                                    |                            |           |                 |                              |                              |                              |                              | <b>10,299%</b> |

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

Съгласно т. 64, буква „б“ от НРКВКУ, ВиК операторите от групата на малките дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на четвъртата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2020 г. Доколкото съгласно решение № БП-Ц-3/19.06.2019 г., „ВиК Берковица“ ЕООД, попада в групата на малките ВиК оператори, то съгласно т. 65 от Указания НРКВКУ, до изтичане на срока по т. 64 ВиК операторът може да предостави информацията, която следва да се съдържа в неговите регистри, от наличните си бази данни.

При извършената проверка е установено, че дружеството декларира, че е внедрило Система за отчитане и фактуриране, Счетоводна система, База данни с измерените количества вода на вход ВС, База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, База данни за контролни разходомери и дейта логери; База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация, База данни за ел. енергия, База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора; и че не е внедрило ГИС/ Регистър на активи, 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 и Регистър на водомери на СВО (в процес на внедряване).

От представената информация не може да се прецени еднозначно дали посочените регистри и бази данни отговарят на всички изискуеми общи и специфични характеристики.

Регистър на утайките от ПСОВ и База данни за измерени количества вода на вход ПСОВ не са приложими за „ВиК Берковица“ ЕООД.

В следващата таблица е представена информация за предвидените нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите за 2019 г. в одобрения бизнес план (разчет) спрямо отчетените от дружеството постигнати нива през 2019 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 2019 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%           | 100,00% | 0,02%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                | 98,64%           | 93,17%  | -5,55%      | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 97,65%           | 92,41%  | -5,37%      | Не                      |                                          |  | Да                    | iD51b<br>D51b |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 1,220            | 0,703   | 73,60%      | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 10,212           | 19,423  | -47,42%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 51,05%           | 65,25%  | -21,76%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год     | 56,696           | 82,076  | -30,92%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | %                | 40,00%           | 0,00%   | -100,00%    | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 60,14%           | 60,33%  | 0,32%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | -                | -       | -           | -                       |                                          |  | -                     | -             |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 92,86%           | 96,30%  | 3,70%       | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год     | 33,333           | 33,333  | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Да                    | wD44          |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,841            | 2,534   | -66,81%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 0,051            | 0,021   | 141,51%     | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | -                | -       | -           | -                       |                                          |  | -                     | -             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | -                | -       | -           | -                       |                                          |  | -                     | -             |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,45%            | 0,00%   | -100,00%    | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 0,89%            | 0,99%   | 11,24%      | Да                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 1,042            | 0,642   | -38,42%     | Не                      |                                          |  | Да                    | G1<br>G4      |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 1,032            | 0,335   | -67,53%     | Не                      |                                          |  | Да                    | iwG1b         |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | -                | -       | -           | -                       |                                          |  | -                     | -             |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                | 97,57%           | 97,42%  | -0,15%      | Да                      |                                          |  | Да                    | iG99<br>iG98  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 11,94%           | 5,53%   | -53,69%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 19,64%           | 11,78%  | -40,02%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 100,00%          | 76,92%  | -23,08%     | Не                      |                                          |  | Не                    | -             |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Да                    | iE8<br>iE10   |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %                | 100,00%          | 100,00% | 0,00%       | Да                      |                                          |  | Да                    | iwE8<br>iwE10 |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО     | 3,430            | 2,991   | 14,70%      | Да                      |                                          |  | Да                    | B1            |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 1,422            | 1,315   | 8,07%       | Да                      |                                          |  | Да                    | wB1           |

|  |                                          |    |   |
|--|------------------------------------------|----|---|
|  | Общ брой отчетени изпълнени нива на ПК   | 13 | 9 |
|  | Общ брой отчетени неизпълнени нива на ПК | 13 |   |

- ВиК операторът е отчетел изпълнение на 13 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетените стойности на **ПК9, ПК12г, ПК14а, ПК14б, ПК15а, ПК15б** се констатира, че са отчетени променливи с недоказана или непотвърдена стойност.
- ВиК операторът не е отчетел изпълнение на 13 показатели за качество спрямо заложените нива в одобрения бизнес план (разчет).
- Относно отчетените стойности на **ПК26, ПК12а и ПК12б** се констатира, че е отчетена променлива с недоказана или непотвърдена стойност.

*Индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2019 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ;*

При определянето на оценката на изпълнение на ПК се отчитат данните за разчет 2018 г. и 2019 г., и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и отчетите за базовата 2015 г., както и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на ПК е представена в следващата таблица:

Таблица 9

| ПК    | Параметър                                                                | Разчет 2018 г. | Стойност 2019 г. |         | Отчет 2015 г. | Разчет 2021 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                                | 100,00%        | 99,98%           | 100,00% | 100,00%       | 100,00%        | 0,02%                  | 0,00%               | -                                      | -                                     | добро                                    |                                                                   |
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | 98,64%         | 98,64%           | 93,17%  | 100,00%       | 99,32%         | 0,00%                  | 5,47%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | 97,20%         | 97,65%           | 92,41%  | 100,00%       | 98,35%         | -0,45%                 | 4,79%               | -1064,44%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | 100,00%        | 100,00%          | 100,00% | 85,71%        | 100,00%        | 0,00%                  | 0,00%               | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    |                                                                   |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | 1,33б          | 1,220            | 0,703   | 1,544         | 1,007          | 0,12                   | 0,63                | 547,97%                                | добро                                 | добро                                    |                                                                   |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 10,933         | 10,212           | 19,423  | 11,684        | 9,803          | 0,72                   | -8,49               | -1177,42%                              | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | 51,19%         | 51,05%           | 65,25%  | 53,12%        | 50,12%         | 0,14%                  | -14,06%             | -10042,86%                             | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | 59,91          | 56,69б           | 82,07б  | 59,90б        | 55,357         | 3,21                   | -22,17              | -690,80%                               | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК6   | Налигане във водоснабдителната система                                   | 0,00%          | 40,00%           | 0,00%   | 0,00%         | 80,95%         | -40,00%                | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | 60,20%         | 60,14%           | 60,33%  | 60,21%        | 60,14%         | 0,06%                  | -0,13%              | -                                      | -                                     | добро                                    |                                                                   |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                     | -                                        |                                                                   |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | 91,07%         | 92,86%           | 96,30%  | 0,00%         | 94,64%         | -1,79%                 | -5,23%              | 292,18%                                | добро                                 | добро                                    |                                                                   |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | 37,037         | 33,333           | 33,333  | 38,889        | 30,357         | 3,70                   | 3,70                | 100,00%                                | добро                                 | добро                                    |                                                                   |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | 0,845          | 0,841            | 2,534   | 0,849         | 0,839          | 0,004                  | -1,689              | -40211,90%                             | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | 0,029          | 0,051            | 0,021   | 0,028         | 0,052          | -0,02                  | 0,01                | -                                      | -                                     | добро                                    |                                                                   |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                     | -                                        |                                                                   |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | -              | -                | -       | -             | -              | -                      | -                   | -                                      | -                                     | -                                        |                                                                   |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | 0,00%          | 0,45%            | 0,00%   | 0,00%         | 0,54%          | -0,45%                 | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                    | пълно неизпълнение                       |                                                                   |

|       |                                                                         |         |         |         |         |         |         |        |            |                    |                    |  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|------------|--------------------|--------------------|--|
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                             | 0,47%   | 0,89%   | 0,99%   | 0,00%   | 0,89%   | -0,42%  | -0,52% | 123,81%    | добро              | добро              |  |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | 1,027   | 1,042   | 0,642   | 1,106   | 1,081   | -0,01   | 0,39   | -2660,00%  | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води        | 1,026   | 1,032   | 0,335   | 0,688   | 1,047   | -0,01   | 0,69   | -11913,79% | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води      | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -          | -                  | -                  |  |
| ПК12г | Събираемост                                                             | 97,57%  | 97,57%  | 97,42%  | 97,55%  | 97,57%  | 0,00%   | 0,15%  | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                       | 0,00%   | 11,94%  | 5,53%   | 2,27%   | 14,02%  | -11,94% | -5,53% | 46,31%     | лошо               | лошо               |  |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                     | 7,85%   | 19,64%  | 11,78%  | 6,45%   | 42,20%  | -11,79% | -3,93% | 33,33%     | лошо               | лошо               |  |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                       | 100,00% | 100,00% | 76,92%  | 80,00%  | 100,00% | 0,00%   | 23,08% | 0,00%      | пълно неизпълнение | пълно неизпълнение |  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%    | добро              | добро              |  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                             | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00%   | 0,00%  | 100,00%    | добро              | добро              |  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите | 3,340   | 3,430   | 2,991   | 3,342   | 3,429   | -0,09   | 0,35   | -          | -                  | добро              |  |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване            | 1,422   | 1,422   | 1,315   | 1,426   | 1,386   | 0,00    | 0,11   | 11888,89%  | добро              | добро              |  |

Размер на коефициент У по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ

При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ) за периода 2017-2019 г. се отчитат данните за разчет 2015 г. и 2019 г. и отчет за 2019 г., като в случаите на аномалия се вземат предвид и разчетите за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ. Оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност е представена в следващата таблица:

Таблица 10

| ПК                       | Параметър                                                  | Отчет 2015 г. | Стойност 2019 г. |        | Разчет 2021 г. | Одобрена стойка (ОСн) | Реална стойка (РСн) | изпълнение на одобрена стойка (ПИН), % | Оценка на изпълнение ПК без аномалии | Оценка на изпълнение ПК с оценени аномалии | Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията | Качество на информацията |                          | Коефициент У |
|--------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                          |                                                            |               | Разчет           | Отчет  |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                | Крайна оценка            | Качество на информацията |              |
| ПК2а                     | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | 100,00 %      | 98,64%           | 93,17% | 99,32%         | 1,36%                 | 6,83%               | -                                      | -                                    | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                          | 0,60%        |
| ПК6                      | Налигане във водоснабдителната система                     | 0,00%         | 40,00%           | 0,00%  | 80,95%         | -40,00%               | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                          | 0,60%        |
| ПК11г                    | Рехабилитация на водопроводната мрежа                      | 0,00%         | 0,45%            | 0,00%  | 0,54%          | -0,45%                | 0,00%               | 0,00%                                  | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                          | 0,60%        |
| ПК12г                    | Събираемост                                                | 97,55%        | 97,57%           | 97,42% | 97,57%         | -0,02%                | 0,13%               | -650,00%                               | пълно неизпълнение                   | пълно неизпълнение                         |                                                                |                          |                          | 0,60%        |
| ПК12е                    | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство        | 6,45%         | 19,64%           | 11,78% | 42,20%         | -13,19%               | -5,33%              | 40,41%                                 | лошо                                 | лошо                                       |                                                                |                          |                          | 0,30%        |
| Стойност на коефициент У |                                                            |               |                  |        |                |                       |                     |                                        |                                      |                                            |                                                                |                          |                          | 2,70%        |

Издавания по т.12.:

Докладва И. Касчиев. Тези десет дружества са включени в програмата за планови проверки, която е приета през м. януари 2020 г. от Комисията. Осем от тях са дружества, които имат одобрени бизнес планове през 2018 г. или 2019 г., и там не са били извършвани планови проверки, затова са включени в този програма, както и две дружества, в които са извършвани проверки през предходните години, но е преценено, че е желателно да бъдат извършени отново проверки на място. От тези десет дружества шест са регионални и публични оператори и четири са общински дружества, като две от тях

имат одобрени бизнес планове през 2018 г. На регионалните оператори са извършени проверки на място, а общинските дружества са проверени по документи по програмата, която е приета от Комисията, за планови проверки. В доклада по първи раздел е представена информацията е обобщена в констативните протоколи, които са връчени на дружествата. Във втори раздел следва логиката от предходния доклад. Представена е информация и подхода на работната група за определяне на коефициентите, които ще влязат в цените, оценката на качество на информация, оценката на изпълнение на показателите за качество. Работната група е следвала един и същи подход при всички оценки на всички тези 34 оператора. В третия раздел на доклада е представена сходна информация за конкретните 10 дружества. Тук програмата на проверките е по-голяма – проверявано е и прилагането на одобрените цени, както и за дружествата, които купуват или продават вода от друг оператор, е проверявано фактури, протоколи, количества и заплатени разходи. На основание гореизложеното и на посочените нормативни изисквания от ЗРВКУ и Методиката за осъществяване на контролните правомощия, работната група предлага на Комисията да приеме с решение настоящия доклад.

Д. Кочков попита има ли възражение, което почти всички или повечето оператори имат по отношение на констативните протоколи, възражение, което се повтаря.

И. Касчиев отговори, че възраженията са доста индивидуални. Работната група е представила във втори раздел информация за някои систематично установени пропуски, по които има повече дружества, които не са представили обоснована информация или е имало възражения. Това, което са видели като проблем, е в отчитането на броя на СВО, тъй като много дружества го приравняват към броя на водомерите на СВО, който имат в регистрите. Има проблеми с отчитането на утайките от пречиствателните станции, не се отчита коректно годината на производство. Доста сериозни проблеми са се видели с отчитането на данните, които участват в показателя за качество – събираемост. Има разнопосочни подходи и тук очевидно ще се налага указанията за регулаторна отчетност да бъдат коригирани и допълнени. Има проблеми с данните за приходи от продажби на ВиК услуги, както и има доста често несъответствия между променливите, които участват в показателя за качество, аварии на канализационна мрежа, и данните в ремонтната програма. Там също са се видели доста несъответствия. Имало е забележки по отношение на дадените препоръки от работната група за отчитане на обектите от ремонтната и инвестиционната програма, тъй като се е видяло, че масово дружествата не създават екзекутивни чертежи за ремонтите. Съответно работната група дава навсякъде препоръки да се съставят такива екзекутивни чертежи за ремонти на публични подземни ВиК мрежи, тъй като там няма как да се проследи. По отношение на отчитане на разходите за обектите от ремонтната програма, също е имало доста препоръки от работната група и някои дружества са представили коментари по тях.

И. Н. Иванов попита колко общо от проверените 34 дружества са изпълнили инвестиционните си програми.

И. Касчиев отговори, че не са много, но има няколко оператори от държавните дружества, които дори са преизпълнили инвестиционната си програма. Като цяло общата картина е, че за тези три години не са изпълнили инвестициите, които са заложили в бизнес плановете. Дори и преизчисляването пропорционално за периода на прилагане на бизнес плана, отново показва неизпълнение.

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

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



## **РЕШИ:**

Приема доклад с вх. №В-Дк-336/20.11.2020 г. относно проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

В заседанието по **точка дванадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Александър Йорданов, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **осем гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев - за, Александър Йорданов - за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **два гласа** (Димитър Кочков, Пенка Трендафилова) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

### **РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:**

**По т.1.** както следва:

1. Приема доклад относно Проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката;
2. Приема проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката;
3. Насрочва обществено обсъждане по т. 2 на 02.12.2020 г. от 10.00 ч.;
4. Общественото обсъждане на проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката да бъде проведено по реда на решение по Протокол № 175 от 05.08.2020 г., т. 8 на Комисията за енергийно и водно регулиране;
5. Датата и часът на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране;
6. Проектът по т. 2, ведно с доклада, да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране и на Портала за обществени консултации.
7. Определя 14-дневен срок за предложения и становища във връзка с публикувания проект по т. 2 на Портала за обществени консултации.

**По т.2.** както следва:

Приема доклад относно проверка в „Топлофикация София“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-161 от 02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201 от 30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.3.** както следва:

Приема доклада на работната група относно извънредна проверка в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-152/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.4.** както следва:

Приема доклад на работната група относно проверка, извършена съгласно Заповед № 3-Е-154/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.5.** както следва:

Приема доклад на работната група относно проверка в „Топлофикация – Русе“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-153/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-

201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.6.** както следва:

Приема доклад на работната група относно проверка в „Топлофикация – Бургас“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-155/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.7.** както следва:

Приема доклад на работната група относно извънредна проверка на „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-156/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.8.** както следва:

Приема доклад на работната група относно проверка на „Топлофикация – Враца“ ЕАД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-157/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.9.** както следва:

Приема доклад на работната група относно проверка на „Топлофикация ВТ“ АД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-158/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.10.** както следва:

Приема доклад на работната група относно проверка на „Топлофикация - Разград“ АД, извършена съгласно Заповед № 3-Е-159/02.09.2020 г., изменена със Заповед № 3-Е-201/30.10.2020 г. на председателя на КЕВР.

**По т.11.** както следва:

Приема доклад относно Проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

**По т.12.** както следва:

Приема доклад с вх. №В-Дк-336/20.11.2020 г. относно проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

### **Приложения:**

1. Доклад с вх. № Е-Дк-944 от 20.11.2020 г. - проект на Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката и проект на акт;

2. Доклад с вх. № Е-Дк-935 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на "Топлофикация София" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

3. Доклад с вх. № Е-Дк-936 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на "ЕВН България Топлофикация" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

4. Доклад с вх. № Е-Дк-937 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на "Топлофикация Плевен" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

5. Доклад с вх. № Е-Дк-938 от 20.11.2020 г. относно: извънредна проверка на "Топлофикация Русе" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон

6. Доклад с вх. № Е-Дк-939 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на "Топлофикация Бургас" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР

по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

7. Доклад с вх. № Е-Дк-940 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на „ Веолия Енерджи Варна “ ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

8. Доклад с вх. № Е-Дк-941 от 20.11.2020 г. относно: извънредна проверка на "Топлофикация Враца" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон

9. Доклад с вх. № Е-Дк-942 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на "Топлофикация ВТ" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

10. Доклад с вх. № Е-Дк-943 от 20.11.2020 г. - извънредна проверка на "Топлофикация Разград" ЕАД за изпълнение на Решение № Ц-24/10.06.2020 г. във връзка със задължение на КЕВР по §4 на ПРЗ на ЗД на ЗЕ да предостави на Народното събрание подробна информация за възстановените суми по §2 на същия закон;

11. Доклад с вх. № В-Дк-335/20.11.2020 г. - проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.;

12. Доклад В-Дк-336/20.11.2020 г. - проверки на ВиК оператори за изпълнение на одобрения бизнес план за 2019 г.

**ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:**

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

.....  
(Г. Добрев)

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ**

.....  
(А. Йорданов)

.....  
(В. Владимирев)

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**Р. ТОТКОВА**

.....  
(Г. Златев)

.....  
(Е. Харитонов)

.....  
(Д. Кочков)

.....  
(П. Трендафилова)

Протоколирал:

(А. Фикова - главен експерт)