



ПРОТОКОЛ

№ 244

София, 13.12.2018 година

Днес, 13.12.2018 г. от 10:05 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 Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха П. Младеновски – директор на дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“, М. Трифонов – началник на отдел „Цени и лицензии: електрически мрежи, търговия и пазари“, Е. Маринова – директор на дирекция „Правна“, А. Иванова – директор на дирекция „Природен газ“, Р. Тахир – началник на отдел „Цени, лицензии и пазари – природен газ“, Р. Кишкин – началник на отдел „Контрол и решаване на спорове – природен газ“, И. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“, Ю. Митев – директор на дирекция „Обща администрация“ и експерти на КЕВР.

И. Н. Иванов обяви, че предварително е раздаден дневен ред, който обхваща 17 точки.

На основание чл. 33, ал. 6 от Правилника за дейността на КЕВР и на нейната администрация Председателят предложи да бъде включена като първа в дневния ред допълнителна точка:

Доклад с вх. № Е-Дк-1096 от 12.12.2018 г. и документация относно заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопредаващата система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“.

*Работна група: Агапина Иванова, Елена Маринова, Ремзия Тахир,
Ромен Кишкин, Милен Димитров, Мариана Сиркова,
Пламен Кованджиев, Виктория Джерманова, Михаела Андреева,
Веселин Тодоров, Ваня Василева*

И. Н. Иванов подложи на гласуване направеното предложение.

В гласуването участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Предложението за включване на нова т.1 в древния ред: Доклад с вх. № Е-Дк-1096 от 12.12.2018 г. и документация относно заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“ е прието с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонов – за, Пенка Трендафилова – за).

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-1096 от 12.12.2018 г. и документация относно: заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“.

Работна група: Агапина Иванова, Елена Маринова, Ремзия Тахир, Ромен Кишкин, Милен Димитров, Мариана Сиркова, Пламен Кованджиев, Виктория Джерманова, Михаела Андреева, Веселин Тодоров, Ваня Василева

2. Проект на Решение относно издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ на „Алро“ СА, ч.ю.л., Република Румъния.

Работна група: Пламен Младеновски, Елена Маринова, Милен Трифонов, Юлиан Стоянов, Вера Георгиева, Петя Андонова, Радостина Методиева

3. Проект на Решение относно продължаване срока на лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“ на „Алпик Енерджи“ СЕ.

Работна група: Пламен Младеновски, Елена Маринова, Милен Трифонов, Юлиан Стоянов, Вера Георгиева, Петя Андонова, Радостина Методиева

4. Проект на решение относно изменение на лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД.

Работна група: Пламен Младеновски, Елена Маринова, Ивайло Александров, Юлиана Ангелова, Петя Петрова, Христина Петрова, Йовка Велчева и Надежда Иванова

5. Доклад вх. № В-Дк-308/10.12.2018 г. относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Приложение: Констативен протокол от 30.11.2018 г.

Работна група по заповед № 3-В-8/22.05.2018 г.: Ивайло Касчиев, Гергана Димова, Николина Томова, Ани Гюрова, Румяна Костова

6. Доклад вх. № В-Дк-309/10.12.2018 г. относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив_за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Работна група по заповед № 3-В-17/18.06.2018 г.:
Ивайло Касчиев, Гургана Димова, Николина Томова,
Ани Гюрова, Хриса Йорданова

7. Доклад В-Дк-307/10.12.2018 г. относно сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г.

Работна група: Ивайло Касчиев, Хриса Йорданова, Ани Гюрова,
Румяна Костова, Лолита Косева, Силвия Маринова,
Василена Иванова, Христина Ангелова

8. Доклад с вх. № О-Дк-487 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Ангела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

9. Доклад с вх. № О-Дк-488 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Ангела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

10. Доклад с вх. № О-Дк-489 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД, с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Ангела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

11. Доклад с вх. № О-Дк-490 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Ангела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

12. Доклад с вх. № О-Дк-491 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Ангела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

13. Доклад с вх. № О-Дк-492 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ТИНМАР СЪПЛАЙ“ ЕООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Ангела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

14. Доклад с вх. № О-Дк-493 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ТОШЕЛ-92“ ЕООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Анжела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

15. Доклад с вх. № О-Дк-494 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Анжела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

16. Доклад с вх. № О-Дк-484 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Анжела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

17. Доклад с вх. № О-Дк-485 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Анжела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

18. Доклад с вх. № О-Дк-486 от 10.12.2018 г. относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД.

Докладват: Юлиан Митев, Пламен Младеновски, Елена Маринова,
Анжела Димитрова, Ваня Караджова-Чернева, Теодора Бельова

По т.1. Комисията разгледа доклад относно заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“.

В Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) е постъпило заявление с вх. № Е-15-45-48 от 26.10.2018 г. от „Булгартрансгаз“ ЕАД с искане за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“. Дружеството предлага да му бъдат одобрени: Документация за провеждане на ангажиращата Фаза 3 от процедурата Open Season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД, включваща Обвързващи правила за провеждане на Фаза 3, Договор за резервиране на капацитет и Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет; Фактор на разпределение на необходимите приходи/допълнителния капацитет (F-factor) в размер на 0,9; Норма на възвращаемост на капитала, валидна при провеждане на процедурата в размер на 8,86%; Цени за резервиране на капацитет при 15-годишен период на резервация съгласно предлагания в процедурата първоначално обявен капацитет на входни/изходни точки на проекта (без ДДС), а именно: цена на входна точка 322,44 лв./MWh/д/г. и цена на изходна точка 542,97 лв./MWh/д/г.; Условие за успешно провеждане на икономическия тест при 15 годишен период на резервация: „общата настояща стойност на обвързващите ангажименти на кандидатите във фаза 3 на процедурата е равна на 2 676 718 хил. лв.

Със Заповед № 3-Е-176 от 30.11.2018 г. на председателя на КЕВР, с оглед липсата на решение по член 2, параграф 1, изр. второ от Регламент (ЕС) 2017/459 на Комисията от 16 март 2017 година за установяване на Мрежов кодекс относно механизмите за

разпределяне на капацитет в газопреносни системи и за отмяна на Регламент (ЕС) № 984/2013, е поставена задача, въз основа на Закона за енергетиката и подзаконовите нормативни актове по неговото прилагане, да бъде изготвен анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в подаденото заявление от „Булгартрансгаз“ ЕАД относно провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“. Със същата заповед е отменена Заповед № 3-Е-160 от 07.11.2018 г.

С писмо с изх. № Е-15-45-48 от 28.11.2018 г. КЕВР е изисквала от „Булгартрансгаз“ ЕАД да представи анализ на отражението на проекта върху: пазара на природен газ в България и региона; цените за достъп и пренос през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД; междусистемната газова връзка България - Румъния и предвидените за изграждане други инфраструктурни проекти (междусистемна газова връзка България - Сърбия, междусистемна газова връзка Турция - България и междусистемна газова връзка Гърция - България). Тази информация е предоставена от дружеството с писмо с вх. № Е-15-45-48#6 от 04.12.2018 г. С писмо с изх. № Е-15-45-48 от 29.11.2018 г. КЕВР е изисквала от „Булгартрансгаз“ ЕАД да представи обосновка за формирането на условно-постоянните годишни оперативни разходи и на F-factor. Исканата информация е предоставена от дружеството с писмо с вх. № Е-15-45-48 от 04.12.2018 г. С писмо с изх. № Е-15-45-48 от 12.12.2018 г. КЕВР е изисквала от „Булгартрансгаз“ ЕАД да отстрани несъответствия в Обвързващите правила за провеждане на Фаза 3 и в Методиката за образуване на цените за резервиране на капацитет, което е направено от дружеството с писмо с вх. № Е-15-45-48 от 12.12.2018 г. Със същото писмо „Булгартрансгаз“ ЕАД е направило искане в допълнение към подаденото заявление и предвид предложените промени в чл. 17 от Методиката КЕВР да одобри необходими годишни приходи от реализацията на добавен капацитет, разпределян във фаза I на икономическия тест на процедурата в размер на 329 331 хил. лв., както и норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, валидна при провеждане на отделните фази на икономическия тест на процедурата, в размер на 8,86%.

С писмо с изх. № Е-15-45-48 от 27.11.2018 г. КЕВР е изисквала становището на министъра на енергетиката предвид правомощието му по чл. 4, ал. 1 от Закона за енергетиката (ЗЕ) да провежда енергийната политика на страната и измененията и допълненията на Енергийната стратегия на Република България до 2020 г., приети с Решение № 847 на Министерския съвет на Република България от 22 ноември 2018 г. Становището на министъра на енергетиката е представено с писмо с вх. № Е-15-45-48#5 от 04.12.2018 г.

Въз основа на представените документи и информация е установено следното:

„Булгартрансгаз“ ЕАД посочва, че в периода 21 юли 2017 г.- 21 август 2017 г. е провело пазарно проучване за търсенето на добавен (нов) газопреносен капацитет Open Season, Фаза 1 (необвързващи прогнози за търсенето на добавен капацитет към/от съседните пазарни зони) на проекти за развитие и разширение на газопреносната инфраструктура, за да прецени необходимостта от развитие и разширение на българската газопреносна инфраструктура към съседни пазарни зони. Дружеството е оповестило на всички заинтересовани лица, че стартира Фаза 1, като е публикувало на интернет страницата си съобщение, документация и формуляр за участие. Дружеството твърди, че въз основа на получените заявки са определени на прединвестиционно ниво потенциалните нови проекти, както и новите съществуващи трансгранични точки, за които има търсене на добавен капацитет и техните прогнозни добавени капацитети в основната посока на потока. Получени са заявки от три ползвателя. В тази връзка Управителният съвет на „Булгартрансгаз“ ЕАД е одобрил извършването на обобщени предварителни (прединвестиционни) проучвания за разширяване на газопреносната инфраструктура на „Булгартрансгаз“ ЕАД от българо - турската граница до българо - сръбската граница и е идентифициран нов потенциален проект за разширяване на

газопреносната инфраструктура на „Булгартрансгаз“ ЕАД от българо - турската граница, с помощта на който могат да бъдат удовлетворени заявките.

Потенциалната нова инфраструктура, която е предвидена при окончателно инвестиционно решение е, както следва:

- от българо - турската граница до компресорна станция (КС) „Странджа“ – нов газопровод с дължина 11 км и работно налягане 7,5 МРа, като до съществуващата КС „Странджа“ ще се изгражда газоизмервателна станция (ГИС) „Странджа“ за търговско измерване;

- от КС „Нова Провадия“ до границата с Република Сърбия – нов газопровод с дължина 484 км и работно налягане 7,5 МРа (ново изграждане);

- две нови компресорни станции – КС „Нова Провадия“ в близост до съществуващата КС „Провадия“ и КС „Расово“, разположена на около 400 км от КС „Провадия“ (ново изграждане).

За реализиране на физическия поток се предвижда използване и на съществуваща към момента инфраструктура - от КС „Странджа“ до КС „Нова Провадия“ - с дължина 155 км и работно налягане 5,4 МРа, работеща в реверсивен режим. В района на КС „Лозенец“ се предвижда връзка с ГИС „Лозенец“.

„Булгартрансгаз“ ЕАД през периода 27 март 2018 г. - 27 април 2018 г. е провело Фаза 2 от процедурата Open Season (необвързващи оферти за добавен капацитет), в която са постъпили пет заявки. Дружеството е оповестило на всички заинтересовани лица, че стартира Фаза 2, като е публикувало съобщение, документация и формуляр за участие на интернет страницата си. Резултатите от тази фаза са публикувани на 9 август 2018 г. на интернет страницата на дружеството. Според оператора на газопреносната мрежа (ОПС) получените заявки потвърждават необходимостта от реализиране на новата инфраструктура.

Получените заявки в рамките на Фаза 1 и Фаза 2, както и прединвестиционните и технически проучвания, извършени в сътрудничество със съседните на „Булгартрансгаз“ ЕАД ОПС идентифицират потенциални проекти, налагащи разширяване на съществуващата инфраструктура на „Булгартрансгаз“ ЕАД и обосноваващи необходимостта от провеждане на обвързваща процедура за разпределение на капацитет, включително икономически тест и вземане на окончателно инвестиционно решение.

Операторът посочва, че предстои провеждането на ангажиращата Фаза 3 от процедурата Open Season, като при положителен икономически тест ще бъдат сключени договори за резервиране на капацитет с потенциалните кандидати, както и ще бъде взето окончателно инвестиционно решение за реализация на проекта. Предвидената за изграждане нова газова инфраструктура включва две точки на свързване със съседни газопреносни системи - IP Странджа 2/Малкочлар (от Република Турция към Република България) и IP Кирево/Зайчар (от Република България към Република Сърбия), т.е. точки на свързване с държави, които не са членки на Европейския съюз (ЕС).

С Решение № 847 на Министерския съвет на Република България от 22 ноември 2018 г. е изменена и допълнена Енергийната стратегия на Република България до 2020 г. с оглед очакваната значителна промяна в маршрутите на доставка на природен газ през територията на страната, потенциално намаляване на транзитираните през страната количества и предстоящото изграждане в региона на ключови инфраструктурни проекти за развитие на Южния газов коридор. Измененията и допълненията на енергийната стратегия са приети с решение от 30 ноември 2018 г. на 44-тото Народно събрание на Република България. Създаден е нов Раздел VII „Обезпечаване сигурността на доставките, осигуряване на ликвиден и конкурентен пазар на природен газ и развитие на газопреносната инфраструктура“, който включва концепция за изграждане на газоразпределителен център (хъб) на територията на България, основана на идеята от различни входни точки на газопреносната система да постъпват значителни количества природен газ от различни източници, с цел търгуването им на Хъба, както и за по-нататъшно транспортиране. Създаването на газовия хъб цели чрез изграждане на

необходимата газопреносна инфраструктура да се свържат пазарите на природен газ на страните-членки в региона, както и на договарящите се страни от Енергийната общност, с цел постигане на основните приоритети на Европейската енергийна политика. Реализацията на тази концепция ще допринесе за достигане на стратегически цели, включително: запазване ролята на България на газовата карта на Европа, както и на основна държава, осигуряваща входни количества и търговия на природен газ и трансграничен пренос за региона и ЕС.

В стратегията е залегнало задължение за „Булгартрансгаз“ ЕАД в срок до края на 2018 г. да предприеме всички необходими действия, при спазване на приложимото българско и общностно законодателство за реализация на проекта за разширение на газопреносната инфраструктура на дружеството от българо-турската до българо-сръбската граница, в това число по реда на Закона за обществените поръчки да бъдат стартирани обществени поръчки с цел изграждане до края на 2019 г. на допълнителна линейна газопреносна инфраструктура на територията на Република България за обект „Разширение на газопреносната инфраструктура на „Булгартрансгаз“ ЕАД паралелно на северния (магистрален) газопровод до българо-сръбска граница“. В същия срок „Булгартрансгаз“ ЕАД да предприеме необходимите действия за реструктуриране на действащия дългосрочен договор с ООО „Газпром экспорт“, в съответствие с което ООО „Газпром экспорт“ да освободи резервирания капацитет от входна точка Негру вода до изходна точка Малкочлар, считано от пуска в експлоатация на проекта за допълнителен капацитет на границата България/Турция и България/Сърбия, само и единствено в случай, че този допълнителен капацитет бъде дългосрочно резервиран (15/20 г.) в рамките на прозрачна процедура и заплащан от ООО „Газпром экспорт“, при сключване на нов договор за пренос.

Механизмите за разпределяне на капацитет в газопреносни системи за съществуващ и за добавен капацитет са установени в Регламент (ЕС) 2017/459 на Комисията от 16 март 2017 година за установяване на Мрежов кодекс относно механизмите за разпределяне на капацитет в газопреносни системи и за отмяна на Регламент (ЕС) № 984/2013 (Регламент (ЕС) 2017/459). Процедурата по Глава V „Процедура за добавен капацитет“ от регламента изисква съвместни действия от операторите на преносни системи (например провеждане на технически проучвания за проекти за добавен капацитет, с цел проектиране на проекта за добавен капацитет и съгласувани нива на предлагане; провеждане на съвместна обществена консултация по предложението за проект и други) и съгласувано одобряване от съответните национални регулаторни органи на предложението за проект за добавен капацитет и решения по това предложение.

Според член 2, пар. 1 на Регламент (ЕС) 2017/459, същият се прилага за точките на междусистемно свързване. Той може да се прилага и за входните и изходните точки от или към трети държави в зависимост от решението на съответния национален регулаторен орган. Към настоящия момент КЕВР не е приела решение за прилагане на Регламент (ЕС) 2017/459 за входните и изходните точки от или към трети държави.

Регламент (ЕС) 2017/459 има по-широк обхват от този на отменения Регламент (ЕС) № 984/2013, основно по отношение на правилата за предлагането на добавен капацитет, и изяснява някои разпоредби, свързани с определянето и предлагането на гарантиран и прекъсваем капацитет и с подобряването на съгласуваността на договорните условия на съответните оператори на преносни системи във връзка с предлагането на групиран капацитет. В тази връзка следва да се отчете, че член 2, пар. 3 от Регламент (ЕС) № 984/2013 разрешава да не се прилагат разпоредбите относно методиката на разпределение на капацитет, търгове, предлагането на групиран капацитет чрез платформа за резервиране, предоставяне на прекъсваеми услуги и тарифи, по отношение на новия технически капацитет в случай, че същият се разпределя чрез открити процедури за разпределение на нов технически капацитет, като „открит сезон“. Процедурата „открит сезон“ е начин за събиране на информация относно потенциалния интерес към проект за нова инфраструктура, който позволява на инвеститорите да вземат обосновано решение

дали, как, в какъв обем и кога да реализират проекта. Тази процедура следва да даде необходимите гаранции, включително пред регулаторния орган, че капацитетът ще бъде предлаган при спазване на недискриминационни и прозрачни правила, които да не възпрепятстват навлизането на нови участници на пазара, да не създават бариери за навлизане на пазара и да улесняват инвестирането в нова инфраструктура.

С оглед разпоредбата на член 2, пар. 1 на Регламент (ЕС) 2017/459 с писмо с вх. № Е-15-45-48#5 от 04.12.2018 г. министърът на енергетиката посочва, че по отношение на входни и изходни точки с трети държави този регламент се прилага по изключение и в зависимост от решение на съответния национален регулаторен орган. Счита, че прилагането на изискванията на този регламент на точки с трети страни би имало ползи за участниците на пазара, единствено ако гарантира и осигури ефективно уеднаквяване на пазарните и регулаторните условия на съседните пазари. Регламентът съдържа конкретни действия по отношение изграждането на нова инфраструктура и реализацията на добавен капацитет, които следва да бъдат предприети общо от съседните ОПС и съседните регулаторни органи. В тази връзка, министърът на енергетиката посочва, че приемането на решение по член 2, пар. 1 от Регламент (ЕС) 2017/459 е предпоставено от постигне на предварителни договорености с НРО на третите страни (Турция, Македония и Сърбия) за осигуряване на необходимата регулаторна и пазарна рамка в тези държави, която да позволи прилагане на съгласуваните процедури по Регламента. Според министъра на енергетиката, приемането на решение на настоящия етап от процеса по добавен капацитет, ще доведе до несигурност и неяснота за неговата практическа приложимост по отношение на текущи процедури за капацитет. В заключение, министърът на енергетиката изразява пълна подкрепа за проекта „Разширение на газопреносната инфраструктура на „Булгартрансгаз“ ЕАД от българо-турската граница до българо-сръбската граница“, който е включен в изменената и допълнена Енергийна стратегия на Република България до 2020 г.

Регламент (ЕС) 2017/459 е приет от Европейската комисия при съобразяване с изискванията на Регламент (ЕО) № 715/2009 на Европейския парламент и на Съвета относно условията за достъп до газопреносни мрежи за природен газ и за отмяна на Регламент (ЕО) № 1775/2005 (Регламент (ЕО) № 715/2009), който регламент от своя страна определя недискриминационни правила за условията на достъп до газопреносни системи за природен газ, при отчитане на специалните характеристики на националните и регионалните пазари, с оглед обезпечаване на правилното и нормално функциониране на вътрешния пазар на газ. В тази връзка регламентът изисква и операторите на газопреносни системи да гарантират, че предлагат достъп до мрежата на всички ползватели на недискриминационна основа. Този принцип е залегнал и в 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. Предоставянето на равнопоставен достъп от ОПС на ползвателите до газопреносната мрежа се осигурява въз основа на недискриминационни и прозрачни правила и се гарантира от правомощието на регулаторния орган да контролира изпълнението на тези правила.

Предвид горното, съгласно чл. 21, ал. 1, т. 13 във връзка с чл. 172, ал. 1 от ЗЕ КЕВР определя правилата, по които ОПС е длъжен да предоставя ефективен достъп до газопреносната мрежа при условията на равнопоставеност. По силата на чл. 21, ал. 1, т. 40 и т. 41 от ЗЕ Комисията следи за оповестяването и справедливото разпределение на наличния капацитет на мрежите между всички ползватели, както и извършва контрол за развиването на електрическите и газовите мрежи в полза на всички участници, което ще гарантира достатъчен и разполагаем за всички капацитет. Според чл. 76, ал. 4, т. 2 и т. 12 от ЗЕ Комисията контролира изпълнението на задълженията за предоставяне на достъп до мрежата, правилното прилагане на условията за предоставяне на достъп, както и спазването на изискванията на Регламент (ЕО) № 715/2009.

Приетите от КЕВР Правила за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ

(Правилата, обн. ДВ, бр. 36 от 2013 г.) в раздел IV на глава първа уреждат принципите на механизмите за разпределение на капацитет. Съгласно чл. 11, ал. 2, т. 3 от тези правила, в случай на нова газова инфраструктура, предвиденият механизъм за разпределение на капацитет на всяка входна и изходна точка е открито запитване. Също така, според чл. 11, ал. 4 от Правилата механизмите за разпределение на капацитет трябва да са гъвкави и да могат да се изменят и приспособяват към променящите се пазарни условия, да не възпрепятстват навлизането на нови участници на пазара, нито да създават бариери за навлизане на пазара, както и да подават подходящи икономически сигнали за ефективно и оптимално използване на техническия капацитет и да улесняват инвестирането в нова инфраструктура. Същевременно, съгласно чл. 16, пар. 5 от Регламент (ЕО) № 715/2009 ОПС правят редовно оценка на пазарното търсене на нови инвестиции, а при планиране на нови инвестиции ОПС правят оценка на търсенето на пазара и вземат предвид сигурността на доставките.

„Булгартрансгаз“ ЕАД, въз основа на резултатите от проведените Фаза 1 и Фаза 2 от процедурата за проучване на пазара във връзка с необходимостта от добавен капацитет, е достигнало до извод, че е идентифицирано пазарно търсене на капацитет на IP Странджа 2/Малкочлар и IP Кирево/Зайчар, което налага изграждане на нова инфраструктура, респективно необходимост от провеждане на обвързваща процедура за разпределение на капацитет. В тази връзка дружеството е представило Обвързващи правила за процедура Open Season, Фаза 3 за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“ (Обвързващи правила).

За разглежданата фаза от процедурата чрез Обвързващите правила се определят условията и реда за обвързващо разпределение на капацитет, принципите за провеждане на икономическия тест, принципите за разпределение на капацитет и др. Обвързващите правила предвиждат в рамките на Open Season процедурата да бъде използвано обвързващо разпределение на добавен капацитет от границата с Република Турция (физически вход) към границата с Република Сърбия (физически изход), във връзка с което ще бъде изградена нова газова инфраструктура. Прогнозните инвестиционните разходи на проекта възлизат на 2 767 115 441 лева (два милиарда седемстотин шестдесет и седем милиона сто и петнадесет хиляди четиристотин четиридесет и един лева), без ДДС. На база на заявките на потенциалните ползватели в не ангажиращите фази на процедурата Open Season, прогнозната калоричност на газа и техническите параметри на прединвестиционно ниво, се очаква да бъдат налични технически капацитети във физическата посока на потока, както следва: на IP Странджа 2/ Малкочлар - технически капацитет 567,43 (GWh/д)/г, съответно 54,6 (млн.м³/д)/г; на IP Кирево/Зайчар - технически капацитет 395,20 (GWh/д)/г, съответно 38,0 (млн.м³/д)/г. Обвързващите правила предвиждат 90% от техническия капацитет да се разпределя на дългосрочна база. В рамките на разглежданата фаза от процедурата ще се предлага единствено дългосрочен твърд капацитет в очакваната посока на физически пренос на посочените точки. Твърдите капацитети на краткосрочна база, дългосрочните и краткосрочни прекъсваеми капацитети и дългосрочните и краткосрочни капацитети за реверсивен търговски пренос (backhaul) за тези точки ще се разпределят от „Булгартрансгаз“ ЕАД при редовните аукциони на Платформата за резервиране на капацитет съгласно Регламент (ЕС) 2017/459 и аукционния календар, изготвен от ENTSOГ.

Обвързващите правила предвиждат размер на предлагания капацитет, начална дата на неговата наличност и приложими референтни цени, както следва:

За IP Странджа 2/Малкочлар:

Брой на предлаганите газови години	15
Размер на Предлагания капацитет във Фаза 3 от процедурата Open Season	510 688 800 (kWh/д)/г
Първа наличност	1 януари 2020 г.
Посока на потока	от Р Турция към Р България

Минимален капацитет за резервиране - Единица	10 000 (kWh/д)/г
Референтна цена	 лв./(MWh/д)/г (без ДДС)

За IP Кирево/Зайчар:

Брой на предлаганите газови години	15
Размер на Предлагания капацитет във Фаза 3 от процедурата Open Season	113 970 000 (kWh/д)/г от 01.01.2020 г. до 01.10.2021 г. 355 680 000 (kWh/д)/г - от 1.10.2021 г.
Първа наличност	1 януари 2020 г.
Посока на потока	от Р България към Р Сърбия
Минимален капацитет за резервиране - Единица	10 000 kWh/д/г
Референтна цена	 лв./(MWh/д)/г (без ДДС)

Посочената по-горе референтна цена се определя от „Булгартрансгаз“ ЕАД съгласно Методиката за образуване на цените за резервиране на капацитет (Методиката). Според Обвързващите правила Методиката следва да се публикува преди началото на Фаза 3 на процедурата Open season и не следва да се променя до края на процедурата и през целия срок на Договора за резервиране на капацитет. Според определението за „референтна цена“ на Обвързващите правила, това е индикативната първоначална цена за резервиране на капацитетите в съответната входна и/или изходна точка, приложима в процедурата Open season за всяка съответна фаза на икономическия тест. „Булгартрансгаз“ ЕАД има право да коригира референтната цена единствено при нови данни за инвестиционните разходи на проекта и/или съответните разходи за дългово финансиране спрямо предишни оценки на „Булгартрансгаз“ ЕАД, използвани при изчисляване на референтната цена. Това право може да бъде упражнено еднократно до 1 март 2019 г. В случай на такава промяна, тя се съобщава писмено на успешните кандидати до 1 март 2019 г., след което референтната цена – коригирана или некоригирана, е окончателната цена за целия срок на договора, като се индексира за всяка газова година след първата с коефициент на инфлация, обявен от Националния статистически институт на Република България. При осъществяване на действителен пренос на природен газ се компенсират и променливите разходи на ОПС за технологичен газ. Цената за пренос се заплаща за действително пренесени количества и се начислява на всяка IP.

Обвързващите правила предвиждат прилагане на т.нар. F-factor, който според дефиницията на тези Правила означава делът от настоящата стойност на необходимите приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с добавения капацитет, който се покрива от общата настояща стойност на поетите от ползвателите на мрежата обвързващи задължения за договаряне на капацитет в рамките на процедурата. Размерът на F-factor е определен на 0,9 и е съобразен с изискването на Регламент (ЕС) 2017/459 минимум 10% от предлагания капацитет на точките на междусистемно свързване да се предлага на краткосрочна база. При избора на размера на F-factor дружеството е взело предвид: стойността на техническия капацитет, заделен за краткосрочни услуги; положителните вторични ефекти на проекта за добавен капацитет върху пазара на природен газ, или върху съответната преносна система; продължителността на поетите от ползвателите на мрежата обвързващи задължения за договаряне на капацитет в сравнение с икономическия живот на актива и до каква степен се очаква търсенето на капацитета, възникнал в следствие осъществяване на проекта за добавен капацитет да продължи след края на периода на предлагане. Избраният размер на този фактор 0,9 дава възможност 90% от необходимите приходи, алокирани към добавения капацитет, да се изплащат от разпределения чрез процедурата капацитет. По този начин финансовата тежест от осъществяването на проекта за разширение на газопреносната инфраструктура, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД от турско-българската до българо-сръбската

граница ще бъде поета основно от успешните кандидати в процедурата, пропорционално на разпределеният им дял от капацитета на двете нови трансгранични точки.

Обвързващите правила предвиждат провеждане на икономически тест в три фази. Икономическият тест за 15 години за добавен капацитет е положителен, ако настоящата стойност на обвързващите ангажименти на кандидатите е равна или по-висока от настоящата стойност на утвърдените необходими приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с добавения капацитет. Включена е формула за изчисление на общата настояща стойност на обвързващите ангажименти на кандидатите, която следва да е по-голяма от или равна на произведението от настоящата стойност на необходимите приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с добавения капацитет и F-factor. При изчисляване на тези стойности за дисконтов фактор се приема норма на възвръщаемост на капитала на дружеството, утвърдена от КЕВР.

След установяване на успешен икономически тест основните принципи за разпределение на капацитета са: капацитетите за всяка IP се разпределят отделно за всяка предлагана газова година; на кандидатите се разрешава да представят максимум по 1 (една) оферта в рамките на прозореца за подаване на оферти за газова година, т.е. не е разрешено да се подават алтернативни оферти от един кандидат за същата газова година. Офертите се оценяват, като заявеният капацитет от всеки кандидат се класира в низходящ ред, т.е. започвайки от най-големият заявен капацитет. Заявеният най-голям капацитет е с предимство пред по-малките. В случай на свръхрезервиране в някоя или във всички газови години се прилага следната методика за разпределение за всяка газова година:

- първо място се разпределя заявеният най-голям капацитет;
- останалият неразпределен капацитет се разпределя чрез взимане на втория, третия, четвъртия и т.н. по големина заявен капацитет, в зависимост от наличния капацитет след всяка стъпка на разпределение и при условие, че са спазени посочените условия от страна на кандидата;
- в случай, че заявените от различни кандидати капацитети са равни по количество за една и съща газова година, офертите се разпределят първо на кандидата, посочил по-дълъг период на резервиране, като ако и по този показател офертите са равни, заявките се редуцират пропорционално, като се взима предвид и минимално допустимото количество, ако е поставено като условие.

В допълнение към горното капацитетите на IP се определят и предоставят от ОПС независимо един от друг и съгласно сроковете и нивата, посочени в таблиците по-горе. Всеки кандидат има право да кандидатства и резервира само входен или само изходен капацитет, или комбинация от входен и изходен капацитет за указания период.

Обвързващите правила предвиждат кандидатът да се задължи с оферта си да представи подписан договор за резервиране на капацитет и финансово обезпечение, за да гарантира изпълнението на договора под формата на депозит на парична сума, банкова гаранция или корпоративна гаранция.

Представената от „Булгартрансгаз“ ЕАД документация за провеждане на Фаза 3 е разработена при съобразяване с изискванията на чл. 30 от Регламент (ЕС) 2017/459, който урежда принципите при алтернативните механизми за разпределяне на капацитет. Този подход допринася за постигане на прозрачност и равнопоставеност при разпределянето на капацитет, въпреки, че по отношение на идентифицираните входни и изходни точки от и към трети държави - IP Странджа 2/Малкочлар и IP Кирево/Зайчар, регламентът не се прилага.

Според съображение 11 и 12 от Регламент (ЕС) 2017/459 всяко инвестиционно решение, което се взема след оценка на пазарното търсене на капацитет, следва да се подлага на проверка за икономическа целесъобразност за определяне на неговата икономическа жизнеспособност. Тази проверка за икономическа целесъобразност на свой ред следва да гарантира, че ползвателите на мрежата, търсещи капацитет, поемат съответните рискове, свързани с тяхното търсене, за да се избегне излагането на обхванатите клиенти на риск във връзка с тези инвестиции. В случай на големи и сложни

проекти, засягащи няколко държави членки, ОПС следва да имат право да използват алтернативни механизми за разпределяне, които да осигуряват необходимата гъвкавост, за да се даде възможност за инвестиции, в случай че съществува реално търсене на пазара, но същевременно следва да бъдат съгласувани между различните държави. В случай че е позволено използването на алтернативен механизъм за разпределяне, трябва да бъде предотвратено блокиране на пазара чрез изискване за заделяне на по-висока квота на капацитет за обслужването на краткосрочни резервации.

По силата на чл. 30, пар. 1 от Регламент (ЕС) 2017/459 алтернативният механизъм за разпределяне обхваща период от най-много 15 години от началото на експлоатацията. Ако проверката за икономическа целесъобразност не приключи с положителен резултат въз основа на резервациите за 15-те години, националните регулаторни органи могат по изключение да удължат крайния срок с максимум 5 допълнителни години. По смисъла на чл. 30, пар. 4 от Регламент (ЕС) 2017/459 алтернативният механизъм за разпределяне следва да бъде одобрен от съответните национални регулаторни органи. Този механизъм трябва да бъде прозрачен и недискриминационен, но може да дава предимство на офертите за покупка за стандартен годишен продукт за капацитет, резервиращи капацитет за по-голяма продължителност или с по-голям размер. Според чл. 30, пар. 5 от Регламент (ЕС) 2017/459, ако бъде дадено предимство на офертите за покупка с по-голяма продължителност или с по-голям размер на капацитета, националните регулаторни органи могат да решат да заделят най-малко 10% и най-много 20% от техническия капацитет във всяка точка на междусистемно свързване.

Обвързващите правила предвиждат да се проведе икономически тест за добавен капацитет за 15 години, като в случай на отрицателен резултат от провеждането на фаза 1 на икономическия тест, на база подадените от регистрираните кандидати оферти „Булгартрансгаз“ ЕАД има правото да промени следните параметри: резервационна цена и/или размер на предлагания капацитет и/или срокът за резервация на капацитет. В случай на отрицателен резултат от провеждането на фаза 2 на икономическия тест, „Булгартрансгаз“ ЕАД има право да промени същите параметри, с оглед увеличаване на вероятността за успешен икономически тест, като провежда фаза 3. В случай, че фаза 3 на икономическия тест има отрицателен резултат, „Булгартрансгаз“ ЕАД прекратява фаза 3, за което уведомява кандидатите и освобождава предоставените финансови обезпечения, като си запазва правото да стартира нов тест след провеждане на допълнителни проучвания.

Срокът за резервиране на капацитет в двете фази - Фаза 2 и Фаза 3 може да бъде удължен до 20 години.

В случай на положителен резултат от икономическия тест, „Булгартрансгаз“ ЕАД изпраща одобрение на офертите под формата на подписан договор за резервиране на капацитет на успешните кандидати.

Методиката за разпределение за всяка газова година дава предимство на офертите за покупка за стандартен годишен продукт за капацитет, резервиращи капацитет с по-голям размер, което кореспондира с чл. 30, пар. 4 от Регламент (ЕС) 2017/459. „Булгартрансгаз“ ЕАД ще разпределя 90% от техническия капацитет на дългосрочна база (дългосрочен твърд капацитет в очакваната посока на физически пренос на посочените точки), т.е. ОПС е предвидил 10% от техническия капацитет на двете точки да бъде заделен за краткосрочни резервации. В тази връзка в Част II.5 от Обвързващите правила е посочено, че твърдите капацитети на краткосрочна база, дългосрочните и краткосрочни прекъсваеми капацитети и дългосрочните и краткосрочни капацитети за реверсивен търговски пренос (backhaul) за тези точки ще се разпределят при редовните аукциони на Платформата за резервиране на капацитет. При прилагане на алтернативен механизъм Регламент (ЕС) 2017/459 предвижда в чл. 30, пар. 5, че ако бъде дадено предимство на офертите за покупка с по-голяма продължителност или с по-голям размер на капацитета, националните регулаторни органи могат да решат да заделят най-малко 10% и най-много

20% от техническия капацитет във всяка точка на междусистемно свързан, когато прилагат чл. 8, пар. 8. Така заделеният капацитет се предлага в съответствие с чл. 8, пар. 7.

Представените Обвързващи правила осигуряват възможност за открито, недискриминационно и прозрачно провеждане на Фаза 3 от процедурата Open Season с оглед развитие на мрежата и при съобразяване с принципите по националното законодателство и предвидения в европейското законодателство алтернативен механизъм за разпределяне на капацитет.

II. Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет

С представената от „Булгартрансгаз“ ЕАД Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет (Методиката) се определят условията, редът, основните изисквания и моделът за образуване на цените за резервиране на капацитет, валидни при провеждане на обвързващата Фаза 3 от процедурата Open season. Методиката определя и условието за успешен икономически тест, както и условията за актуализация на цените през годините от периода на резервация.

Съгласно Методиката, приложимите цени се определят въз основа на необходимите приходи за извършване на услугите по достъп, свързани с предоставянето на добавен капацитет в рамките на процедурата. Резервационните цени се определят за входната и изходна точка на проекта, като се отнасят за предоставянето от страна на оператора на твърд капацитетен продукт в рамките на една година. Тези цени се определят за правото на успешния кандидат в процедурата да използва разпределения капацитет на съответната входна и изходна точка при условия, определени в сключен с оператора договор. В срок до 1 март 2019 г. „Булгартрансгаз“ ЕАД има право да коригира първоначално определените резервационни цени въз основа на постъпили нови данни за инвестиционните разходи, пряко свързани с Проекта и/или за очакваната цена и размер на привлечените средства в сравнение с първоначалната оценка, на база на която цените са изчислени. Резервационните цени за всяка година от периода на резервация след първата се определят, като съответната цена за предходната година се индексира с инфлационен индекс, отразяващ изменението на разходите на преносния оператор съгласно договорите, сключени в рамките на обвързващата фаза 3. Съгласно определението, дадено в Договора за резервиране на капацитет „цена за резервиране“ означава за цената за достъп в размер на окончателната цена, която трябва да бъде заплатена от ползвателя на оператора съгласно условията на договора. Първоначално цената за резервиране е равна на референтната цена.

Необходимите приходи (НП), определени за покриване от реализацията на капацитет, предлаган в процедурата, се определят като дял от необходимите приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с възникващия добавен капацитет, получен при прилагането на F-factor, одобрен от националния регулаторен орган (чл. 5 от Методиката). НП, изплащани чрез цени за капацитет се разделят в съотношение 50%, изплащани от входната точка и 50%, изплащани от изходната точка на проекта.

Съгласно чл. 7 от Методиката, необходимите годишни приходи, алокирани към добавения капацитет, са изчислена за година сума от присъщите условно-постоянни експлоатационни разходи, амортизации и възвръщаемост, необходими за осъществяване на дейността по пренос на природен газ, свързана с възникващия добавен капацитет. Член 11 от Методиката предвижда нормата на възвръщаемост на капитала за обвързващата фаза на процедурата Open Season да е равна на среднопретеглената цена на капитала, изчислена чрез цената на всеки отделен компонент от структурата на капитала на оператора, претеглен през неговия дял.

Съгласно чл. 14 от Методиката, резервационните цени за входна/изходна точка на проекта се определят като съотношение между необходимите годишни приходи, изплащани от реализацията на капацитет в рамките на процедурата на входна/изходна точка, определени като 50% от необходимите годишни приходи, изплащани чрез реализацията на добавен капацитет, разпределян в рамките на процедурата и приведените

разпределяни капацитети на входна/изходна точка. Условието за успешно провеждане на икономическия тест се определя по формулата в чл. 16.

Според чл. 17 от Методиката, при провеждане на процедурата операторът извършва проучване за стойността на услугите свързани с предоставянето на добавен капацитет в процедурата. Посочената разпоредба предвижда по предложение на оператора КЕВР с решение да утвърди необходими годишни приходи от реализацията на добавен капацитет разпределян в рамките на фаза 1 на икономическия тест на процедурата и норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, валидна при провеждане на отделните фази на процедурата. Също така, за всяка фаза на икономическия тест, по правилата на Методиката и при съобразяване с решението на КЕВР, операторът определя необходимите годишни приходи, изплащани при реализацията на добавен капацитет, разпределян в рамките на процедурата в съответствие с Методиката; в зависимост от предлаганите за реализация капацитети в съответната фаза и обявената продължителност на периода на предлагане определя резервационните цени за входната и изходна точка разглеждани в процедурата; определя условието за успешно провеждане на икономическия тест.

Предвид горното, Методиката предвижда КЕВР по предложение на ОПС да утвърди необходими годишни приходи от реализацията на добавен капацитет разпределян в рамките на фаза 1 на икономическия тест на процедурата и норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, валидна при провеждане на отделните фази на процедурата, а ОПС определя резервационните цени за входната и изходна точка за всяка фаза от икономическия тест на процедурата.

С Регламент (ЕС) 2017/460 на Комисията от 16 март 2017 година (Регламент (ЕС) 2017/460) се установява Мрежов кодекс относно хармонизирани структури на тарифите за пренос на газ, който определя правила относно хармонизирани структури на тарифите за пренос на газ, включително правила относно прилагането на методиката за референтна цена, съответни изисквания за консултации и публикуване, както и изчисляването на минимални цени за стандартните продукти за капацитет. Съгласно чл. 2, пар. 1 от регламент се прилага за всички входни точки и всички изходни точки на газопреносните мрежи, с изключение на глави III, V, VI, член 28, член 31, параграфи 2 и 3 и глава IX, които се прилагат само за точките на междусистемно свързване. Глави III, V, VI, член 28 и глава IX се прилагат за входните точки от трети държави или изходните точки към трети държави, или и двете, ако националният регулаторен орган вземе решение да прилага в тези точки Регламент (ЕС) 2017/459. Следователно, предвид липсата на решение на КЕВР, в случая не намира приложение глава IX, чл. 33 относно тарифните принципи за добавения капацитет.

Според член 13 от Регламент (ЕО) № 715/2009, тарифите или методиките, използвани за тяхното изчисление, които операторите на преносни системи прилагат и които се одобряват от регулаторните органи съгласно член 41, параграф 6 от Директива 2009/73/ЕО, както и тарифите, публикувани съгласно член 32, параграф 1 от същата директива, са прозрачни, отчитат необходимостта от цялостност на системата и нейните подобрения и отразяват реално направени разходи. Освен това тарифите следва да са прозрачни, като същевременно включват подobaваща възвръщаемост на инвестициите, както и да се прилагат по недискриминационен начин. Тарифите за ползватели на мрежата са недискриминационни и се определят поотделно за всяка входяща или изходяща точка от преносната система. Механизмите за разпределение на разходите и методиката за определяне на тарифите по отношение на входящите и изходящите точки се одобряват от националните регулаторни органи.

Съгласно чл. 21, ал. 1, т. 8 и чл. 30, ал. 1, т. 12 на ЗЕ, КЕВР има правомощие да регулира цените за достъп и пренос през газопреносни мрежи, освен в случаите, когато Комисията по своя преценка одобрява методика за определяне на цена за достъп и пренос през преносна мрежа.

Предложената от „Булгартрансгаз“ ЕАД Методика е разработена с оглед спазване на принципите за определяне на цените по обективни и прозрачни критерии и прилагане на цените по недискриминационен начин за потенциалните ползватели на мрежата. С оглед отчитане развитието на мрежата, Методиката предвижда възвръщаемост, която следва да е икономически обоснована. Методиката позволява на потенциалните ползватели да разбират видовете разходи и начина на определяне на резервационните цени и техните изменения.

На 16.11.2018 г. „Булгартрансгаз“ ЕАД е публикувало на интернет страницата си с цел по-добра предварителна информираност на заинтересованите лица документацията за провеждане на ангажираща фаза от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“, която включва Обвързващи правила, Договор за резервиране на капацитет и Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет.

III. Необходими годишни приходи при 15-годишен период за резервиране на капацитет.

Правилата за изчисляване на необходими годишни приходи (НГП) са предвидени в чл. 7 – 9 от Методиката. Според посочените разпоредби: НГП, алокирани към добавения капацитет, са изчислена сума за година от присъщите условно-постоянни експлоатационни разходи, амортизации и възвръщаемост, необходими за осъществяване на дейността по пренос на природен газ, свързана с възникващия добавен капацитет. Експлоатационните разходи се разделят в две основни групи: условно-постоянни експлоатационни разходи и променливи технологични разходи. В експлоатационните разходи не се включват разходи, които не са свързани с дейността по пренос на природен газ, финансови разходи и разходи, които имат случаен и/или извънреден характер. Разходите за амортизации за всяка година от периода на резервиране включват прогнозния размер на годишната амортизация на съществуващите и новите активи, придобити през съответната година, свързани с възникващия добавен капацитет. Те се определят чрез използването на линеен метод на амортизация на основата на обоснован икономически и технически полезен живот.

1. Разходи

Във връзка с провеждането на трета обвързваща фаза на процедурата Open Season, дружеството е извършило проучване за стойността на услугите, свързани с предоставянето на добавен капацитет, въз основа на което са определени прогнозните оперативни годишни разходи, които са разделени на условно-постоянни разходи и променливи технологични разходи. Прогнозните оперативни годишни разходи са формирани за 15-годишен период 2020–2034 г. В разходите не са включени разходи, свързани с извършване на дейности, различни от пренос на природен газ (разходи за балансиране на пазара на природен газ, разходи свързани с дейността по съхранение на природен газ, разходи свързани с нерегулирани дейности), като посочените разходи са свързани изцяло с предоставянето на услуги в рамките на разглеждания добавен капацитет. В състава на разходите не са включени: разходи за данък върху печалбата; разходи за бъдещи периоди; разходи за загуби от обезценка; текущи разходи за начислени провизии по смисъла на чл. 38 и чл. 39 от Закона за корпоративно подоходно облагане (ЗКПО); текущи разходи или задължения за намаляване на отчетната стойност на стокowo-материалните запаси; разходи за санкции и/или глоби, наложени от държавни или общински органи; разходи за лихви за забава, неустойки и други плащания, свързани с неизпълнение по сключени договори; съдебни разходи, извън държавните такси, свързани с образуване на дела за събиране на вземания; разходи за дарения и изплатени неизползвани отпуски от предходен период; разходи по чл. 204 на Закона за корпоративното подоходно облагане, както и разходи за начислен данък върху тях по чл. 216 от ЗКПО.

Условно-постоянните годишни оперативни разходи (УПР) включват разходи за материали, разходи за външни услуги, разходи за заплати и възнаграждения, разходи за

осигуровки, социални разходи, други разходи (данъци и такси; командировки; обучение на персонала), разходи за ремонт, разходи за акциз на горивния газ за компресорните станции. Условно-постоянните годишни оперативни разходи са определени по прогнозни стоп цени към началото на периода на разпределение на капацитет в провежданата процедура.

За определяне на прогнозния размер на условно-постоянните годишни оперативни разходи по години от периода на предлагане на добавен капацитет са разгледани отчетените за 2017 г. условно-постоянни годишни оперативни разходи за извършване на дейността пренос на природен газ по газопреносната мрежа за транзитен пренос (ГМТП). На тяхна база и въз основа на дължината на експлоатираната ГМТП (930 км) и броя компресорни станции, обслужващи преноса по мрежата (6 бр.) са определени единични условно-постоянни оперативни разходи за един брой компресорна станция и един километър преносна мрежа. Така определените единични разходи са индексирани с прогнозен инфлационен индекс за периода за 2018 и 2019 г. Използваният инфлационен индекс е 2,6% на годишна база. Прогнозният инфлационен индекс е определен на база на отчетената средно годишна инфлация за периода януари-август 2018 г. УПР (без разходите за акциз върху горивния газ) са прогнозирани на база на отчетените за 2017 г. единични стойности на съответните разходи за обслужване на дейността по пренос на природен газ по газопреносната мрежа за транзитен пренос, приведени към първата година от периода на резервиране (2020 г.), чрез индексация с прогнозен инфлационен индекс. За разглеждания период не е предвиден ръст на тези разходи извън приложения инфлационен индекс.

При формиране на размера на условно-постоянните годишни оперативни разходи по години от периода на предлагане те могат да се разделят на 2 периода:

- от 2019 до 2020 г., при който са изградени цялостно предвидените нови участъци на ГМТП, но не са влезли в експлоатация предвидените 2 нови компресорни станции;
- след 2020 г., при който са влезли в експлоатация двете нови компресорни станции. Отделните оперативни годишни разходи са прогнозирани, както следва:
 - *разходи за материали*, включват разходи за материали за текущо поддържане, канцеларски материали и горива за автотранспорт. Прогнозирани са на база на единични стойности на разходите (...) лв./компресорна станция и (...) лв./км преносен газопровод;
 - *разходи за външни услуги*, включват разходи за застраховки, пощенски разходи, телефони и абонаменти, абонаментно поддържане, аварийна готовност, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на уреди, експертни и одиторски разходи, вода, отопление и осветление, наеми. Прогнозирани са на база на единични стойности на разходите от (...) лв./компресорна станция и (...) лв./км преносен газопровод;
 - *разходи за заплати и възнаграждения*, включват разходите за заплати на персонала, зает с дейността по пренос на природен газ. Прогнозирани са на база на единични стойности на разходите (...) лв./компресорна станция и (...) лв./км преносен газопровод;
 - *разходи за осигуровки*, включват социалноосигурителни вноски, начислявани върху работната заплата, съгласно Закона за облагане на доходите на физическите лица, Кодекса за социално осигуряване, Закон за бюджета на държавното обществено осигуряване и Кодекса на труда. Прогнозирани са на база на единични стойности на разходите от (...) лв./компресорна станция и (...) лв./км преносен газопровод;
 - *социални разходи*, включват разходи според сключения Колективен трудов договор. Прогнозирани са на база на единични стойности на разходите от (...) лв./компресорна станция и (...) лв./км преносен газопровод;
 - *други разходи*, включват разходи за данъци и такси, командировки и разходи за обучение на персонала. Прогнозирани са на база на единични стойности на разходите от (...) лв./компресорна станция и (...) лв./км преносен газопровод.
 - *разходи за ремонти*, включват разходи за капиталови и текущи ремонти, като са прогнозирани в размер на (...) лв./км преносен газопровод.

- *разходи за акциз на горивния газ за компресорните станции*, включват платимия акциз за използвания горивен газ за компресорните станции, работещи на природен газ по преносната система. Прогнозирани са на база на прогнозните количества необходим горивен газ и действащите към момента на подаване на заявлението ставка на акциза за моторно гориво, съгласно митническото законодателство от 0,85 лв./GJ.

Променливите технологични разходи за целия разглеждан период са остойностени по пределна цена на продажба на природен газ на обществения доставчик към момента на подаване на заявлението (цена за IV тримесечие на 2018 г.) без да се отчитат разходи за достъп и пренос на природен газ през газопреносната система.

- *разходи за горивен газ*, включват разходи за горивен газ за работата на компресорните станции, обслужващи преноса на природен газ. Прогнозирани са в зависимост от прогнозното натоварване на необходимите за осъществяване на преноса на природен газ съществуващи компресорни станции както и на проектните две компресорни станции (КС Провадия и КС Расово).

- *разходи за технологични загуби* представляват остойностени разлики между измерени входящи и изходящи количества природен газ (дебаланс), както и количества за технологични нужди (технологичен газ за подгряване на газа, изпускания на газ при ремонти и аварии и други). Прогнозирани са в размер на 0,1% от прогнозните пренесени количества природен газ.

Променливите технологични разходи за целия разглеждан период са остойностени по пределна цена на продажба на природен газ на обществения доставчик към момента на подаване на заявлението (цена за IV тримесечие на 2018 г.) без да се отчитат разходи за достъп и пренос на природен газ през газопреносната система.

- *разходи за горивен газ*, включват разходи за горивен газ за работата на компресорните станции, обслужващи преноса на природен газ. Прогнозирани са в зависимост от прогнозното натоварване на необходимите за осъществяване на преноса на природен газ съществуващи компресорни станции както и на проектните две компресорни станции (КС Провадия и КС Расово).

- *разходи за технологични загуби* представляват остойностени разлики между измерени входящи и изходящи количества природен газ (дебаланс), както и количества за технологични нужди (технологичен газ за подгряване на газа, изпускания на газ при ремонти и аварии и други). Прогнозирани са в размер на 0,1% от прогнозните пренесени количества природен газ.

Разходите за амортизация включват прогнозния размер на годишната амортизация на съществуващите и новите активи, придобити през съответната година, обслужващи дейностите по пренос на природен газ, включени в разглежданите участъци. Определят се чрез прилагане на линеен метод за амортизация, на основата на приетите амортизационни срокове на активите за регулаторни цели, съгласно Приложение 1 от Методиката за определяне на цени за достъп и пренос на природен газ през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД. Амортизационните срокове по видове активи са, както следва: газопроводи – 35 години, компресорно оборудване, съоръжения, кабелни мрежи – 15 години; компютърна и комуникационна техника – 5 години; сгради – 25 години, други ДМА – 5 години, буферен газ (лайнпек) амортизируем – 60 години и ДНМА – 7 години.

2. Норма на възвръщаемост на капитала

Съгласно чл. 11 от Методиката нормата на възвръщаемост на капитала за обвързващата фаза на процедурата Open Season е равна на среднопретеглената цена на капитала, изчислена чрез цената на всеки отделен компонент от структурата на капитала на оператора, претеглен през неговия дял.

„Булгартрансгаз“ ЕАД е извършило проучване и анализ на макроикономическите параметри, които оказват влияние върху елементите, формиращи нормата на възвръщаемост на собствения капитал, както и на пазарните нива на цената на

привлечения капитал, приложима за проекти със сравнима с разглеждания проект продължителност.

За оценка на цената на собствения капитал „Булгартрансгаз“ ЕАД е използвало „Модел за оценка на капиталовите активи“ (МОКА). Цената на собствения капитал е образувана чрез оценка на следните параметри: безрискови вложения, риск, свързан с икономическите условия в страната и систематичен риск, свързан с особеностите на дейността в сектора. Според МОКА цената на собствения капитал следва да се разглежда като сбор на безрисковата норма на възвръщаемост, която се заплаща от всеки инвеститор, рисковата премия умножена по коефициента бета, определящ риска, свързан с особеностите на дейността в сектора, за който е направена оценката и от финансовите специфика на проекта. Безрисковата премия, като компонент от МОКА се прилага, за да бъде компенсиран дългосрочния риск в икономиката, присъщ на най-нискорисковия (или практически безрисков) икономически участник – държавата.

За изчисляване на безрисковата норма на възвръщаемост е взет дългосрочният лихвен процент (ДЛП) за оценка степента на конвергенция, който представлява доходността по дългосрочните ценни книжа (със срок над 10 години) в Република България. Според статистиката на Българска народна банка средната стойност на ДЛП бележи тенденция на намаление в периода 2012 г.–2018 г., като за 2012 г. той е в размер на 4,4972, за 2013 г. е 3,4721, за 2014 г. е 3,3468, за 2015 г. е 2,4906, за 2016 г. е 2,2701. За 2017 г. ДЛП бележи нива от 1,6018. За изчисление на цената на собствения капитал са заложили нива на ДЛП от 2,2632%, отразяващи статистиката на БНБ за 5-годишен период 01.10.2013 г.–30.09.2018 г. Разглежданият 5-годишен период е избран с оглед да се оцени очакваната средна стойност на ДЛП за дългосрочен период. Въпреки че към настоящия момент текущите нива на ДЛП са ниски, в бъдеще се очаква те да се изменят в посока повишение.

За изчисляването на нормата на възвръщаемост на собствения капитал „Булгартрансгаз“ ЕАД е използвало безлостов коефициент β (power) за сектор енергетика в размер на 0.76 за 2018 г. по данни, публикувани на официалния сайт на Aswath Damodaran – Stern School of Business. Безлостовият коефициент се измерва при 100% финансиране със собствен капитал. При отчитане на капиталовата структура на дружеството, безлостовият коефициент се преобразува в лостов. Към края на 2018 г. дружеството се финансира със 100% собствени средства, като към края на 15-годишния период на проекта (края на 2034 г.) се предвижда капиталова структура на дружеството да се измени вследствие на предвидените привлечени средства за финансиране на проекта. Среднопретегленият относителен дял на собствения капитал за периода е в размер на 66,89%. При увеличаване на дела на привлечения капитал в общата капиталова структура на предприятието, систематичния риск се увеличава. „Булгартрансгаз“ ЕАД предвижда използването на привлечен капитал в общ размер на 2 330 000 хил. лв. и при лихвен процент 3,75%. Лостовият коефициент е изчислен от дружеството в размер на 1,099.

Общата пазарна рискова премия за Република България е 7,27%, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари (5,08%) и премията за специфичния за държавата риск (2,19%) по данни от месец януари 2018 г. от посочения по-горе сайт.

Действащата към момента корпоративна данъчна ставка е в размер на 10% съгласно ЗКПО. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане е изчислена от дружеството в размер на 10,25%.

„Булгартрансгаз“ ЕАД предлага за утвърждаване среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала, валидна при провеждане на процедурата в размер на 8,86% преди данъчно облагане, при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане в размер на 10,25%.

Предвид гореизложеното, предложената от „Булгартрансгаз“ ЕАД норма на възвръщаемост на капитала е изчислена по правилата на Методиката и е обоснована с оглед факта, че касае инфраструктура, която не е построена.

„Булгартрансгаз“ ЕАД предвижда източниците на финансиране на проекта да бъдат предоставени от банкови институции дългосрочни кредити, заделената печалба след отчисление на дивидента, дължим на „Български енергиен холдинг“ ЕАД и амортизационните отчисления.

„Булгартрансгаз“ ЕАД предвижда използването на прогнозен дългосрочен заем в общ размер от 2 330 000 хил. лв., необходим за осъществяване на проекта, при лихвен процент 3,75% и матуритет от 15 години. Прогнозирано е заемът да бъде усвоен на два транша в съответствие с инвестиционния план, всеки един от който с 6-месечен гратисен период по отношение на плащанията по главницата. Според дружеството прогнозна цена на привлечения капитал отговаря на пазарните нива към момента на подаване на заявлението на нивата на дългосрочните заеми в сектора. При оценяване на съответстващите пазарни нива трябва да се има в предвид характеристиките на проектните заеми матуритет от 15 години, както и високата стойност на дела на привлечения капитал в общата структура на финансиране на проекта. Нарастването на дялът на привлечения капитал в структурата на финансиране води до нарастване на цената му. Условието за ползване на всеки кредит ще бъдат уточнени при сключване на конкретните договори за финансиране.

За проекта не е планирано безвъзмездно финансиране по грантови схеми. Източниците на финансиране на проекта са отразени в следващата таблица:

Източници на финансиране (хил. лв.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Инвестиция	2 496 308	-	270 807	2 767 115
Собствени средства	496 308	-		496 308
Привлечени средства	2 000 000	-	270 807	2 270 807

Капиталовата структура на „Булгартрансгаз“ АД за периода на проекта се предвижда да се измени съществено вследствие на предвидения обем на привлечени средства за финансиране по проекта.

Прогнозната капиталова структура на дружеството е представена в следващата таблица:

Година	Собствен капитал хил. лв.	Привлечен капитал хил. лв.	Дял на собствения капитал %	Дял на привлечения капитал %
2020	1 399 534	1 866 667	42,85%	57,15%
2021	1 426 657	2 063 333	40,88%	59,12%
2022	1 525 323	1 908 000	44,43%	55,57%
2023	1 632 462	1 752 667	48,22%	51,78%
2024	1 748 190	1 597 333	52,25%	47,75%
2025	1 872 625	1 442 000	56,50%	43,50%
2026	2 005 886	1 286 667	60,92%	39,08%
2027	2 148 099	1 131 333	65,50%	34,50%
2028	2 299 556	976 000	70,20%	29,80%
2029	2 460 387	820 667	74,99%	25,01%
2030	2 630 727	665 333	79,81%	20,19%
2031	2 810 709	510 000	84,64%	15,36%
2032	3 000 474	354 667	89,43%	10,57%
2033	3 200 165	199 333	94,14%	5,86%
2034	3 410 095	44 000	98,73%	1,27%
Средно за периода			66,89%	33,11%

3. База на възвръщаемост

Съгласно чл. 10 от Методиката, базата на възвръщаемост е базата, върху която „Булгартрансгаз“ ЕАД получава възвръщаемост от вложения капитал. Базата за

възвръщаемост за образуване на необходимите приходи за периода на резервиране включва активи, свързани с допълнителния капацитет, които са придобити възмездно.

Необходимият оборотен капитал за съответната година от периода на предлагане, представлява необходимата капиталова сума, използвана в процеса на финансиране на годишната дейност по свързана с проекта. Необходимият оборотен капитал е определен като 1/8 от размера на годишните експлоатационни парични разходи, като не се включват разходи за амортизации и разходи за обезценка на несъбираеми вземания.

4. Необходими годишни приходи

Въз основа на горното по формулата по чл. 12 от Методиката са изчислени необходимите годишни приходи, алокирани към добавения капацитет, в размер на 329 331 хил. лв.

5. Резервационни цени

Резервационните цени за входна/изходна точка на проекта се определят по чл. 14 от Методиката. В тази връзка дружеството е изчислило резервационна цена на входна точка в размер на 322,44 лв./MWh/д/г. и резервационна цена на изходна точка в размер на 542,97 лв./MWh/д/г. Тези цени според чл. 17 от Методиката не подлежат на утвърждаване от КЕВР.

IV. По отношение на представения Договор за резервиране на капацитет следва да се има предвид, че Обвързващите правила и договора не предвиждат одобряването му от КЕВР. В действащото национално законодателство също не съдържа изискване за одобряване на договор между ОПС и ползвател/и на газопреносната мрежа.

Документацията за провеждане на Фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“ е разработена от дружеството след оценка на необходимите инвестиционни дейности с оглед адаптиране на действащата газопреносна система и ПГХ „Чирен“ към новите реалности, свързани с очакваното пренасочване на газовите потоци от Русия през Украйна, Молдова и Румъния по новия газопровод „Турски поток“, считано от 2020 г. Според ОПС, разширението на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД ще допринесе за осигуряване сигурността на доставките на природен газ за Република България, за съседните балкански страни и региона, преодоляването на енергийната изолация и цялостна интеграция на този пазар в единния европейски пазар, както и запазване на ролята на България като държава, осъществяваща трансграничен пренос в ЕС. Разширението на газопреносната система е свързано с проекта за газов хъб „Балкан“ като първия функциониращ търговски и физически газов разпределителен център в региона на Югоизточна Европа, който ще се развива с подкрепата на българското правителство и на ЕК. Ползите за крайните потребители ще се изразят в постигането на конкурентни цени на природния газ и повишаване на качеството на услугите.

„Булгартрансгаз“ ЕАД посочва, че планираната от страна на ООО „Газпром экспорт“ смяна на входната точка на доставка на руски природен газ, респективно на маршрута на транзитираните количества руски природен газ за Република Турция, Република Гърция и Република Македония от Трансбалканския газопровод към новоизградения газопровод „Турски поток“, би довело до отпадане на досега осъществявания пренос по Трансбалканския газопровод през територията на Република България. От своя страна това ще доведе до значително намаляване на получаваните от „Булгартрансгаз“ ЕАД приходи от транзитен пренос, което няма да може да бъде компенсирано от допълнителни приходи, получени от използване на освободените мощности. Последното би се отразило в увеличение на цените за достъп и пренос през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД. С оглед изложеното, осъществяването на проекта ще допринесе за смекчаване на негативния ефект върху

цените за достъп и пренос през газопреносната мрежа, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД от частичното отпадане на извършвания пренос през Трансбалканския газопровод на територията на страната, като в комбинация с допълнително натоварване на освободените мощности в дългосрочен план ще рефлектира в намаление на средните стойности на цените за достъп и пренос. Предвид високата стойност на заявения f-фактор (0.9) и очакваната висока степен на резервираност на останалата част от предоставения допълнителен капацитет чрез реализацията на краткосрочни продукти, предлагани на платформата за резервиране на капацитет RBP, се очаква необходимите приходи, свързани с новата инфраструктура, да бъдат изплащани изцяло от цените за достъп и пренос, наложени на входната и изходната точка на проекта. Осъществяването на проекта ще повлияе положително за повишаване на ликвидността на пазара на природен газ в България, като заедно с останалите проекти в концепцията за газов хъб „Балкан“ ще позиционира България като център за разпределение и търговия с природен газ в региона. Това би довело до значително увеличаване на входящите и изходящите обеми природен газ към/от страната, уплътняване на свободните мощности на съществуващата газопреносна система и създаване на нови, като в крайна сметка ще доведе до намаление на средните цени за достъп и пренос през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД, получени по въведения входно-изходен тарифен модел.

Съгласно чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 от ЗЕ КЕВР провежда открити заседания, когато се разглеждат заявления или искания, свързани с утвърждаване на цени и други въпроси, свързани с осъществяване на правомощията ѝ. Според чл. 14 от ЗЕ и чл. 49, ал. 1, т. 3 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, КЕВР провежда процедура за обществено обсъждане със заинтересованите лица по въпроси от обществена значимост за развитие на енергийния сектор по решение на Комисията.

Изказвания по т.1.:

И. Н. Иванов каза, че работната група до късно, буквално до вечерта, е работила за изготвяне на доклада и проекта на решение. Председателят благодари от името на Комисията за тяхната всеотдайност да изпълнят тази задача, чието значение надхвърля рамките на КЕВР.

Докладва А. Иванова. „Булгартрансгаз“ ЕАД е подало заявление с искане за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“. От дружеството е изискано да представи анализ и обосновки във връзка с подаденото заявление, както и да отстрани несъответствия между съдържанието на Обвързващите правила за провеждане на Фаза 3 и Методиката за образуване на цените за резервиране на капацитет, което е направено от дружеството с писмо. Със същото писмо е направено искане за допълване на подаденото заявление във връзка с направените промени в чл. 17 от Методиката - КЕВР да одобри необходимите годишни приходи от реализацията на добавен капацитет, разпределян във Фаза I, в размер на 329 331 хил. лв., както и норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, валидна за целия период на процедурата, в размер на 8,86%.

Във връзка с правомощията по чл. 4, ал. 1 от Закона за енергетиката и с приетите от Министерския съвет промени в Енергийната стратегия на Република България до 2020 г., от министъра на енергетиката е изискано становище, което е представено с писмо от 04.12.2018 г.

Въз основа на представените документи и информация е установено следното:

„Булгартрансгаз“ ЕАД посочва, че е извършило пазарно проучване за търсенето на добавен газопреносен капацитет Open Season, Фаза 1 и Фаза 2, които са необвързващи. Въз основа на получените заявки от потенциални ползватели (във Фаза 1 – три заявки и пет заявки във Фаза 2), прединвестиционните и технически проучвания, извършени в

сътрудничество със съседните оператори, са идентифицирани потенциални проекти, налагащи разширяване на съществуващата инфраструктура и обосноваващи необходимостта от провеждане на обвързваща процедура за разпределение на капацитет, включително икономически тест и вземане на окончателно инвестиционно решение. Предвидената за изграждане нова газова инфраструктура включва две точки на свързване със съседни газопреносни системи - от Република Турция към Република България и от Република България към Република Сърбия, т.е. точки на свързване с държави, които не са членки на Европейския съюз.

С Решение на Министерския съвет от 22 ноември 2018 г. е изменена и допълнена Енергийната стратегия на Република България до 2020 г. с оглед очакваната значителна промяна в маршрутите на доставка на природен газ през територията на страната, потенциално намаляване на транзитираните през страната количества и предстоящото изграждане в региона на ключови инфраструктурни проекти за развитие на Южния газов коридор. Измененията и допълненията са приети от Народното събрание на 30 ноември 2018 г. В стратегията е залегнало задължение за „Булгартрансгаз“ ЕАД в срок до края на 2018 г. да предприеме всички необходими действия, при спазване на приложимото българско и общностно законодателство, за реализация на проекта за разширение на газопреносната инфраструктура на дружеството от българо-турската до българо-сръбската граница. В същия срок е възложено на „Булгартрансгаз“ ЕАД да предприеме необходимите действия за реструктуриране на действащия дългосрочен договор с ООО „Газпром экспорт“, в съответствие с което ООО „Газпром экспорт“ да освободи резервирания капацитет от входна точка Негру вода до изходна точка Малкочлар, считано от пуска в експлоатация на проекта за допълнителен капацитет, само и единствено в случай, че този допълнителен капацитет бъде дългосрочно резервиран за срок от 15 г. или 20 г. в рамките на прозрачна процедура и заплащан от ООО „Газпром экспорт“ при сключване на нов договор за пренос.

Механизмите за разпределяне на капацитет в газопреносни системи за съществуващ и за добавен капацитет са установени в Регламент 2017/459 за установяване на Мрежов кодекс относно механизмите за разпределяне на капацитет в газопреносни системи и за отмяна на Регламент № 984/2013. Процедурата по Глава V „Процедура за добавен капацитет“ изисква съвместни действия от операторите на преносни системи и съгласувано одобряване от съответните национални регулаторни органи на предложението за проект за добавен капацитет и решения по това предложение.

Според член 2, пар. 1 на Регламента, същият се прилага за точките на междусистемно свързване, като може да се прилага и за входните и изходните точки от или към трети държави в зависимост от решението на съответния национален регулаторен орган. Към настоящия момент КЕВР не е приела такова решение.

Отмененият Регламент № 984/2013 разрешава да не се прилагат разпоредбите относно методиката на разпределение на капацитет, търгове и предлагането на групиран капацитет чрез платформа за резервиране, както и други по отношение на новия технически капацитет в случай, че същият се разпределя чрез открити процедури за разпределение на нов технически капацитет, като „открит сезон“, какъвто в случая е предложен за изпълнение от „Булгартрансгаз“ ЕАД.

С оглед разпоредбата на член 2, пар. 1 на Регламент 459, министърът на енергетиката посочва, че прилагането на изискванията на този регламент на точки с трети страни би имало ползи за участниците на пазара, единствено ако гарантира и осигури ефективно уеднаквяване на пазарните и регулаторните условия на съседните пазари, както и приемането на такова решение е предпоставено от постигне на предварителни договорености с НРО на третите страни за прилагане на съгласуваните процедури по Регламента. Приемането на решение на настоящия етап от процеса по добавен капацитет ще доведе до несигурност и неяснота за неговата практическа приложимост по отношение на текущи процедури за капацитет. В заключение, министърът на енергетиката изразява пълна подкрепа за осъществяване на проекта.

Регламент №459 е приет от Европейската комисия при съобразяване с изискванията на Регламент № 715/2009 относно условията за достъп до газопреносни мрежи за природен газ, който от своя страна определя недискриминационни правила за условията на достъп до газопреносни системи за природен газ, при отчитане на специалните характеристики на националните и регионалните пазари, с оглед обезпечаване на правилното и нормално функциониране на вътрешния пазар на газ. В тази връзка регламентът изисква и операторите на газопреносни системи да гарантират, че предлагат достъп до мрежата на всички ползватели на недискриминационна основа. Този принцип е залегнал и в Директива 2009/73/ЕО. Предоставянето на равнопоставен достъп от ОПС на ползвателите до газопреносната мрежа се осигурява въз основа на недискриминационни и прозрачни правила и се гарантира от правомощието на регулаторния орган да контролира изпълнението на тези правила.

Предвид това и съгласно чл. 21, ал. 1, т. 13 във връзка с чл. 172, ал. 1 от ЗЕ, КЕВР определя правилата, по които ОПС е длъжен да предоставя ефективен достъп до газопреносната мрежа при условията на равнопоставеност. По силата на чл. 21, ал. 1, т. 40 и т. 41 от ЗЕ, Комисията следи за оповестяването и справедливото разпределение на наличния капацитет на мрежите между всички ползватели, както и извършва контрол за развиването на газовите мрежи в полза на всички участници, което ще гарантира достатъчен и разполагаем за всички капацитет. Според чл. 76, ал. 4, т. 2 и т. 12 от ЗЕ Комисията контролира изпълнението на задълженията за предоставяне на достъп до мрежата, правилното прилагане на условията за предоставяне на достъп, както и спазването на изискванията на Регламент (ЕО) № 715/2009.

Приетите от КЕВР Правила за предоставяне на достъп до газопреносните или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ в раздел IV на Глава първа уреждат принципите на механизмите за разпределение на капацитет. Съгласно чл. 11, ал. 2, т. 3 от тези Правила, в случай на нова газова инфраструктура, предвиденият механизъм за разпределение на капацитет на всяка входна и изходна точка е открито запитване. Според чл. 11, ал. 4 от Правилата механизмите за разпределение на капацитет трябва да са гъвкави и да могат да се изменят и приспособяват към променящите се пазарни условия, да не възпрепятстват навлизането на нови участници на пазара, нито да създават бариери за навлизане на пазара, както и да подават подходящи икономически сигнали за ефективно и оптимално използване на техническия капацитет и да улесняват инвестирането в нова инфраструктура. Същевременно, съгласно чл. 16, пар. 5 от Регламент (ЕО) № 715/2009, ОПС правят редовно оценка на пазарното търсене на нови инвестиции, а при планирането им правят оценка на търсенето на пазара и вземат предвид сигурността на доставките.

Във връзка с идентифицираното пазарно търсене на капацитет на посочените точки „Булгартрансгаз“ ЕАД е представило Обвързващи правила за Фаза 3 на процедурата Open Season за одобрение от Комисията.

В тези Правила се определят условията и редът за обвързващо разпределение на капацитет, принципите за провеждане на икономическия тест, принципите за разпределение на капацитет и др. Предвиждат в рамките на процедурата да бъде използвано обвързващо разпределение на добавен капацитет от границата с Република Турция (физически вход) към границата с Република Сърбия (физически изход), във връзка с което ще бъде изградена нова газова инфраструктура. Правилата предвиждат 90% от техническия капацитет да се разпределя на дългосрочна база, като ще се предлага единствено дългосрочен твърд капацитет в очакваната посока на физически пренос на посочените точки. Твърдите капацитети на краткосрочна база ще се разпределят от „Булгартрансгаз“ ЕАД при редовните аукциони на Платформата за резервиране на капацитет съгласно Регламент 2017/459 и аукционния календар, изготвен от ENTSOГ. Референтната цена се определя от „Булгартрансгаз“ ЕАД съгласно Методиката за образуване на цените за резервиране на капацитет.

Обвързващите правила предвиждат прилагане на т.нар. F-factor, който означава

делът от настоящата стойност на необходимите приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с добавения капацитет, който се покрива от общата настояща стойност на поетите от ползвателите на мрежата обвързващи задължения за договаряне на капацитет в рамките на процедурата. Размерът на F-factor е определен на 0,9 и е съобразен с изискването на Регламент 2017/459 минимум 10% от предлагания капацитет на точките на междусистемно свързване да се предлага на краткосрочна база. Избраният размер на този фактор 0,9 дава възможност 90% от необходимите приходи, алокирани към добавения капацитет, да се изплащат от разпределения чрез процедурата капацитет. По този начин финансовата тежест от осъществяването на проекта ще бъде поета основно от успешните кандидати в процедурата.

Обвързващите правила предвиждат провеждане на икономически тест в три фази. Икономическият тест за 15 години за добавен капацитет е положителен, ако настоящата стойност на обвързващите ангажименти на кандидатите е равна или по-висока от настоящата стойност на утвърдените необходими приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с добавения капацитет.

След установяване на успешен икономически тест, основните принципи за разпределение на капацитета са: капацитетите за всяка точка се разпределят отделно за всяка предлагана газова година; на кандидатите се разрешава да представят максимум по 1 оферта в рамките на прозореца за подаване на оферти за газова година, т.е. не е разрешено да се подават алтернативни оферти от един кандидат за същата газова година. Офертите се оценяват, като заявеният капацитет от всеки кандидат се класира в низходящ ред, т.е. започвайки от най-големия заявен капацитет. Заявеният най-голям капацитет е с предимство пред по-малките.

Представената от дружеството документация за провеждане на Фаза 3 е разработена при съобразяване с изискванията на чл. 30 от Регламент 2017/459, който урежда принципите при алтернативните механизми за разпределяне на капацитет. Този подход допринася за постигане на прозрачност и равнопоставеност при разпределянето на капацитет, въпреки че по отношение на идентифицираните входни и изходни точки от и към трети държави регламентът не се прилага.

В тази връзка според съображение 11 и 12 от Регламент 2017/459, всяко инвестиционно решение, което се взема след оценка на пазарното търсене на капацитет, следва да се подлага на проверка за икономическа целесъобразност за определяне на неговата икономическа жизнеспособност. Тази проверка на свой ред следва да гарантира, че ползвателите на мрежата, търсещи капацитет, поемат съответните рискове, свързани с тяхното търсене, за да се избегне излагането на обхванатите клиенти на риск във връзка с тези инвестиции. В случай на големи и сложни проекти, засягащи няколко държави членки, ОПС следва да имат право да използват алтернативни механизми за разпределяне, които да осигуряват необходимата гъвкавост, за да се даде възможност за инвестиции, в случай че съществува реално търсене на пазара.

По силата на чл. 30, пар. 1 от Регламента, алтернативният механизъм за разпределяне обхваща период от най-много 15 години от началото на експлоатацията, който по изключение може да бъде удължен максимално от 5 допълнителни години от националния регулаторен орган. По смисъла на чл. 30, пар. 4 алтернативният механизъм за разпределяне следва да бъде одобрен от съответните национални регулаторни органи. Този механизъм трябва да бъде прозрачен и недискриминационен, но може да дава предимство на офертите за покупка за стандартен годишен продукт за капацитет, резервиращи капацитет за по-голяма продължителност или с по-голям размер. Според чл. 30, пар. 5, ако бъде дадено предимство на офертите за покупка с по-голяма продължителност или с по-голям размер на капацитета, националните регулаторни органи могат да решат да заделят най-малко 10% и най-много 20% от техническия капацитет във всяка точка на междусистемно свързване.

Обвързващите правила предвиждат да се проведе икономически тест за добавен капацитет за 15 години, като в случай на отрицателен резултат от провеждането на Фаза 1

на икономическия тест, на база подадените от регистрираните кандидати оферти, дружеството има правото да промени следните параметри: резервационна цена и/или размер на предлагания капацитет и/или срокът за резервация на капацитет. В случай на отрицателен резултат от провеждането на Фаза 2 на икономическия тест, „Булгартрансгаз“ ЕАД има право да промени същите параметри, с оглед увеличаване на вероятността за успешен икономически тест, като провежда Фаза 3. В случай, че Фаза 3 на икономическия тест има отрицателен резултат, дружеството прекратява Фаза 3, за което уведомява кандидатите и освобождава предоставените финансови обезпечения. Срокът за резервиране на капацитет в двете фази, Фаза 2 и Фаза 3, може да бъде удължен до 20 години.

Представените Обвързващи правила осигуряват възможност за открито, недискриминационно и прозрачно провеждане на Фаза 3 от процедурата Open Season с оглед развитие на мрежата и при съобразяване с принципите по националното законодателство и предвидения в европейското законодателство алтернативен механизъм за разпределяне на капацитет. В тази връзка А. Иванова обърна внимание, че дружеството вчера е внесло преработени Правила, Методика и нов график за провеждане на процедурата във връзка с направените промени, които не навсякъде са отразени в представените Правила. Те ще бъдат коригирани и внесени допълнително от дружеството в рамките на деня.

И. Н. Иванов каза, че е добре тази информация да се отрази в протокола, защото наистина сроковете са други.

А. Иванова каза, че сроковете са съобразени с предишния график. С представената Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет се определят условията, редът, основните изисквания и моделът за образуване на цените за резервиране на капацитет, валидни при провеждане на обвързващата Фаза 3 от процедурата. Методиката определя и условието за успешен икономически тест, както и условията за актуализация на цените през годините от периода на резервация.

Приложимите цени се определят въз основа на необходимите приходи за извършване на услугите по достъп, свързани с предоставянето на добавен капацитет в рамките на процедурата. Резервационните цени се определят за входната и изходна точка на проекта, като се отнасят за предоставянето от страна на оператора на твърд капацитетен продукт в рамките на една година.

Необходимите приходи, определени за покриване от реализацията на капацитет, предлаган в процедурата, се определят като дял от необходимите приходи на „Булгартрансгаз“ ЕАД, свързани с възникващия добавен капацитет, получен при прилагането на F-factor, одобрен от националния регулаторен орган (чл. 5 от Методиката). Необходимите приходи, изплащани чрез цени за капацитет, се разделят в съотношение 50%, изплащани от входната точка, и 50%, изплащани от изходната точка на проекта. Съгласно чл. 7 от Методиката, необходимите годишни приходи, алокирани към добавения капацитет, са изчислена за година сума от присъщите условно-постоянни експлоатационни разходи, амортизации и възвръщаемост, необходими за осъществяване на дейността по пренос на природен газ, свързани с възникващия добавен капацитет. Член 11 от Методиката предвижда нормата на възвръщаемост на капитала да е равна на среднопретеглената цена на капитала, изчислена чрез цената на всеки отделен компонент от структурата на капитала на оператора, претеглен през неговия дял. Резервационните цени за входна/изходна точка на проекта се определят съгласно чл. 11 от Методиката. Условие за успешно провеждане на икономическия тест се определя по формулата в чл. 16. Методиката предвижда КЕВР по предложение на ОПС да утвърди необходими годишни приходи от реализацията на добавен капацитет, разпределян в рамките на Фаза 1 на икономическия тест на процедурата, и норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, валидна при провеждане на отделните фази на процедурата, а ОПС определя резервационните цени за входната и изходна точка за всяка фаза от икономическия тест на процедурата съгласно чл. 17.

Предвид липсата на решение по член 2, параграф 1 от Регламент 2017/459 за установяване на Мрежов кодекс относно хармонизирани структури на тарифите за пренос на газ, касаещ прилагане на входните точки от трети държави, или изходни точки към трети държави, в случая не намира приложение глава IX, чл. 33 относно тарифните принципи за одобрения капацитет. Според член 13 от Регламент № 715/2009, тарифите или методиките, използвани за тяхното изчисление, които операторите на преносни системи прилагат и които се одобряват от регулаторните органи съгласно член 41, параграф 6 от Директива 2009/73/ЕО, са прозрачни, отчитат необходимостта от цялостност на системата и нейните подобрения и отразяват реално направени разходи, като същевременно включват подобаваща възвръщаемост на инвестициите, както и да се прилагат по недискриминационен начин.

Съгласно чл. 21, ал. 1, т. 8 и чл. 30, ал. 1, т. 12 на ЗЕ, КЕВР има правомощие да регулира цените за достъп и пренос през газопреносни мрежи, освен в случаите, когато по своя преценка одобрява Методика за определяне на цена за достъп и пренос през преносна мрежа.

Предложената от „Булгартрансгаз“ ЕАД Методика е разработена с оглед спазване на принципите за определяне на цените по обективни и прозрачни критерии и прилагане на цените по недискриминационен начин за потенциалните ползватели на мрежата. С оглед отчитане развитието на мрежата, Методиката предвижда възвръщаемост, която следва да е икономически обоснована, като позволява на потенциалните ползватели да разбират видовете разходи и начина на определяне на резервационните цени и техните изменения.

Правилата за изчисляване на необходими годишни приходи са предвидени в чл. 7 – 9 от Методиката. Във връзка с провеждането на трета обвързваща фаза, дружеството е извършило проучване за стойността на услугите, свързани с предоставянето на добавен капацитет, въз основа на което са определени прогнозните оперативни годишни разходи, формирани за 15-годишен период 2020–2034 г.

Съгласно чл. 11 от Методиката, нормата на възвръщаемост на капитала за обвързващата фаза на процедурата е равна на среднопретеглената цена на капитала, изчислена чрез цената на всеки отделен компонент от структурата на капитала на оператора, претеглен през неговия дял.

„Булгартрансгаз“ ЕАД предлага за утвърждаване среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала, валидна при провеждане на процедурата, в размер на 8,86% преди данъчно облагане, при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане в размер на 10,25%. Предложената норма на възвръщаемост на капитала е изчислена по правилата на Методиката и е обоснована с оглед факта, че касае инфраструктура, която не е построена.

„Булгартрансгаз“ ЕАД предвижда източниците на финансиране на проекта да бъдат предоставени от банкови институции дългосрочни кредити, заделената печалба след отчисление на дивидента, дължим на „Български енергиен холдинг“ ЕАД и амортизационните отчисления, като предвижда използването на прогнозен дългосрочен заем в общ размер от 2 330 000 хил. лв., необходим за осъществяване на проекта, при лихвен процент 3,75% и матуритет от 15 години. Прогнозирано е заемът да бъде усвоен на два транша в съответствие с инвестиционния план, всеки един от който с 6-месечен гратисен период. За проекта не е планирано безвъзмездно финансиране по грантови схеми.

По формулата по чл. 12 от Методиката са изчислени необходими годишни приходи, алокирани към добавения капацитет, в размер на 329 331 хил. лв.

Резервационните цени за входна/изходна точка на проекта се определят по чл. 14 от Методиката. В тази връзка дружеството е изчислило резервационна цена на входна точка в размер на 322,44 лв./MWh/д/г. и резервационна цена на изходна точка в размер на 542,97 лв./MWh/д/г. Тези цени според чл. 17 от Методиката не подлежат на утвърждаване от КЕВР.

По отношение на представения Договор за резервиране на капацитет следва да се

има предвид, че Обвързващите правила и договорът не предвиждат одобряването му от КЕВР. В действащото национално законодателство също не се съдържа изискване за одобряване на договор между ОПС и ползвател/и на газопреносната мрежа.

На 16.11.2018 г. дружеството е публикувало на интернет страницата си, с цел по-добра информираност на заинтересованите лица, документацията за провеждане на ангажираща фаза от процедурата, внесена в Комисията. Според ОПС, разширението на газопреносната система ще допринесе за осигуряване сигурността на доставките на природен газ за България, за съседните балкански страни и региона, преодоляването на енергийната изолация и цялостна интеграция на този пазар в единния европейски пазар, както и запазване на ролята на България като държава, осъществяваща трансграничен пренос в ЕС. В дългосрочен план ще рефлектира в намаление на средните стойности на цените за достъп и пренос и ще повлияе положително за повишаване на ликвидността на пазара на природен газ в България.

А. Иванова обърна внимание, че цялата документация, която е внесена в Комисията, според дружеството съдържа търговска информация, която не следва да бъде оповестявана. С оглед предстоящото публикуване на документацията на сайта на Комисията, тази информация трябва да бъде отстранена от документите.

Съгласно чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 от ЗЕ, КЕВР провежда открити заседания, когато се разглеждат заявления или искания, свързани с утвърждаване на цени и други въпроси, свързани с осъществяване на правомощията ѝ. Според чл. 14 от ЗЕ и чл. 49, ал. 1, т. 3 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, КЕВР провежда процедура за обществено обсъждане със заинтересованите лица по въпроси от обществена значимост за развитие на енергийния сектор по решение на Комисията.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 1 и ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 8, т. 13, т. 40 и т. 41 от ЗЕ, чл. 30, ал. 1, т. 12, чл. 172, ал. 1 от ЗЕ и чл. 11, ал. 2, т. 3 от Правилата за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ, и Решение от 30 ноември 2018 г. на Народното събрание на Република България за изменение и допълнение на Енергийната стратегия на Република България до 2020 г. (обн. ДВ, бр. 101 от 07.12.2018 г.), работната група предлага на Комисията да обсъди и вземе следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад;

2. Да определи дата, час и място за провеждане на заседанията за разглеждане на доклада по т. 1, както и на касаещите ангажираща Фаза 3 от процедурата Open Season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“, Обвързващи правила за провеждане на Фаза 3 и Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, както и да покани за участие лицата, представляващи „Булгартрансгаз“ ЕАД и други заинтересовани лица.

И. Н. Иванов попита има ли допълнения от останалите членове на работната група.

А. Иванова допълни, че в доклада е допуснато повторение на един пасаж, който касае променливите разходи. Грешката ще бъде отстранена преди публикуването.

И. Н. Иванов даде думата на членовете на Комисията за изказвания.

Р. Осман отбеляза, че се обсъжда един много сериозен доклад. Двете дирекции са били много натоварени при изготвянето му. По този въпрос е бил ангажиран и Министерски съвет, и Народното събрание. Законодателството изисква определени решения да бъдат взети и от националния регулаторен орган. Когато се е обсъждало в Народното събрание изменението на енергийната стратегия, се е знаело, че Комисията трябва да се подготви за това решение. Правилно са посочили в писмото от страна на МЕ, че в случая не е нужно да има нарочно решение да бъде приложен Регламентът. Това е право на Комисията, такъв е националният интерес, и точно затова КЕВР спазва

европейските правила, това което изискват правилата в регламентите. Няма никакво нарушение на правилата, ясно е посочена и волята на правителството. Оттам нататък има някои неща, които трябва да бъдат поправени технически.

И. Н. Иванов уточни, че става въпрос за материалите на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

Р. Осман каза, че ще се проведат следващи заседания. На откритото заседание ще имат възможност обществото и заинтересованите страни да си кажат и своето мнение. Р. Осман заяви, че подкрепя доклада и проекта на решение и призова колегите си да направят същото.

И. Н. Иванов направи коментар по т.2 от решението. Процедурата се провежда в срокове, които са силно стеснени, с оглед Комисията да завърши с решение преди коледните празници. Това е свързано с по-нататъшните действия, които трябва да предприеме „Булгартрансгаз“ ЕАД по процедурата Open season, Фаза 3.

И. Н. Иванов предложи на Комисията откритото заседание, на което ще бъде разискван докладът и останалите материали на „Булгартрансгаз“ ЕАД, да се проведе на 19.12.2018 г. от 10:00 ч. (сряда). Да се има предвид както от заявителя „Булгартрансгаз“ ЕАД, така и от заинтересованите лица, че срокът за предоставяне на становища изтича в същия ден 19.12.2018 г. в 17:00 ч. Те ще имат достатъчно време до провеждането на откритото заседание, пет дни, да изготвят становищата. Съгласно графика, ако се приеме от членовете на Комисията, в същия ден на 19.12.2018 г. до 17:00 ч. да се представят становищата в Комисията.

Р. Осман попита това ли е първата възможна дата, 19.12.2018 г.

И. Н. Иванов отговори, че това е първата възможност. При спазване на правилата, които изискват срок от пет дни между провеждането на закритото заседание и откритото заседание, това е първата възможност за провеждане на заседанието. Закритото заседание, на което ще се вземе окончателно решение, ще се проведе на 21.12.2018 г. от 10:00 часа. В съответствие с тези срокове, председателят помоли за разбиране, че работната група ще представи окончателно решение и мотиви към него, един ден преди провеждането на откритото заседание, т.е. на 20.12.2018 г. в следобедните часове.

Р. Осман каза, че в хода на работата членовете на Комисията ще се запознаят с документа.

И. Н. Иванов каза, че Комисията ще е и участник в откритото заседание, ще чуе становищата, ще може да прочете тези становища, като някои от тях може да бъдат представени и преди обявената дата.

И. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и подложи на гласуване проекта на решение, прочетен от А. Иванова. Председателят каза, че в доклада се предлага да бъдат поканени лицата, представляващи „Булгартрансгаз“ ЕАД, и други заинтересовани лица. И. Н. Иванов подложи на обсъждане кои да бъдат другите заинтересовани лица. Едната институция, която категорично ще бъде поканена, с настояване за участие на най-високо ниво, това е Министерството на енергетиката. Това означава или министър на енергетиката, или заместник-министър. И. Н. Иванов счита, че трябва да бъдат поканени представители на „Булгаргаз“ ЕАД, защото природният газ, който ще тече по тази нова газова инфраструктура, един основен участник в разпределението ще бъде „Булгаргаз“ ЕАД. Също в разговор с ръководството на „Булгартрансгаз“ ЕАД да се попита за тяхното мнение - кои други заинтересовани лица да бъдат поканени.

Р. Тоткова уточни, че става въпрос за поканени с изрична покана, тъй като откритото заседание ще бъде оповестено, така че всеки, който се интересува, ще го прочете.

И. Н. Иванов потвърди, че става въпрос за изрична покана. Председателят допълни да бъдат поканени Българска асоциация Природен газ и Българска газова асоциация, за да си кажат мнението. Това са основни участници на газовия пазар в страната. Комисията разширява правилата на открито заседание до провеждане на обществено обсъждане, тъй като няма да има изрично проведено обществено обсъждане. В рамките на откритото заседание ще се даде право на всяка организация, всяка институция, неправителствени

структури, дори и на граждани, да изразят своето отношение по материалите, които ще им бъдат предоставени.

И. Н. Иванов обобщи всички допълнения: уточнението, направено от А. Иванова за отпадането на един повтарящ се абзац в материала, след твърдия ангажимента на „Булгартрансгаз“ ЕАД да промени датите в обвързващите Правила и в другите материали, които са съгласно техен предварителен проект, уточнението за датите за провеждане на откритото заседание с характер на обществено обсъждане и на закритото заседание, срокът за предоставяне на становища след откритото заседание.

А. Иванова каза, че съгласно преработения актуализиран график, процедурата стартира на 21 декември, т.е. в момента, в който бъде взето решението, веднага ще бъде връчено на дружеството, за да може да си обяви процедурата.

И. Н. Иванов каза, че това също е повод да съобщи, че членовете на КЕВР след завършването на заседанието трябва да бъдат на разположение за подписване на решението, което незабавно ще бъде получено от „Булгартрансгаз“ ЕАД за започване на Фаза 3 на проекта Open Season.

И. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение след всичките допълнение, които са направени.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 1 и ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 8, т. 13, т. 40 и т. 41 от ЗЕ, чл. 30, ал. 1, т. 12, чл. 172, ал. 1 от ЗЕ и чл. 11, ал. 2, т. 3 от Правилата за предоставяне на достъп до газопреносните и/или газоразпределителните мрежи и за достъп до съоръженията за съхранение на природен газ, и Решение от 30 ноември 2018 г. на Народното събрание на Република България за изменение и допълнение на Енергийната стратегия на Република България до 2020 г. (обн. ДВ, бр. 101 от 07.12.2018 г.), Комисията

РЕШИ:

1. Приема доклад относно заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща Фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“;

2. Насрочва открито заседание за обсъждане на доклада по т. 1, както и на касаещите ангажираща Фаза 3 от процедурата Open Season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“ Обвързващи правила за провеждане на Фаза 3 и Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет, на 19.12.2018 г. от 10:00 ч.;

3. За участие в откритото заседание да бъдат поканени: министърът на енергетиката, лицата, представляващи „Булгартрансгаз“ ЕАД, „Булгаргаз“ ЕАД, Българска асоциация Природен газ и Българска газова асоциация;

4. Определя срок за представяне на становища - до 17.00 часа на 19.12.2018 г.;

5. Насрочва закрито заседание за приемане на окончателно решение на 21.12.2018 г. от 10:00 ч.;

6. Докладът и документация за провеждане на ангажираща Фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

В заседанието по **точка първа** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

В. Владимиров напусна залата.

По т.2. Комисията, като разгледа доклад с вх. № Е-Дк-1013 от 21.11.2018 г. относно заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-39 от 15.08.2018 г. на „Алро“ СА, ч.ю.л., Република Румъния, за издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ и събраните данни от проведеното на 05.12.2018 г. открито заседание по преписката, установи следното:

Административното производство е образувано по постъпило в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-39 от 15.08.2018 г. на „Алро“ СА за издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ на основание чл. 21, ал. 1, т. 1 във връзка с чл. 39, ал. 1, т. 5 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 9, ал. 1, т. 10 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

Със заповед № З-Е-131 от 20.09.2018 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група със задача да проучи обстоятелствата в заявлението и приложенията към него за установяване на основателността на искането.

Резултатите от извършения анализ на заявлението и приложенията към него са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-1013 от 21.11.2018 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 230 от 27.11.2018 г., т. 2. В изпълнение на разпоредбата на чл. 13, ал. 5, т. 1 от ЗЕ, на 05.12.2018 г. е проведено открито заседание, на което са присъствали представители на заявителя. Същите не са направили възражения по фактите, обстоятелствата и изводите, отразени в приетия доклад.

След проучване на обстоятелствата по образуваната преписка, Комисията приема за установено следното:

Видно от представеното удостоверение за актуално състояние № 359094 от 26.06.2018 г., издадено от Търговски регистър към съд Букурещ, правно-организационната форма на „Алро“ СА е акционерно дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република Румъния, с пореден номер в Търговския регистър № J28/8/1991, с ЕИК № 1515374, със седалище и адрес на управление: Република Румъния, област Олт, община Слатина, ул. „Питещи“ № 116.

„Алро“ СА се управлява и представлява заедно от директорите Георге Добра и Дженовева Настасе.

Размерът на капитала на дружеството е 356 889 567,5 RON (румънски леи) и е изцяло внесен.

Предвид горното, „Алро“ СА е лице с еквивалентна на Търговския закон регистрация по законодателството на друга държава-членка на Европейския съюз, следователно отговаря на условията на чл. 40, ал. 7 от ЗЕ и чл. 10, ал. 1 от НЛДЕ.

Въз основа на представените от директорите на дружеството декларации по чл. 11, ал. 2, т. 2, б. „а“, б. „б“, б. „в“, б. „г“ и б. „д“ от НЛДЕ се установява, че същите не са лишени от правото да упражняват търговска дейност и не са осъждани с влязла в сила присъда за престъпление против собствеността или против стопанството, както и че заявителят не е в производство по несъстоятелност, не е обявен в несъстоятелност, не е в ликвидация, не му е отнемана лицензия за същата дейност, за която кандидатства, както и не е подавал заявление за издаване на лицензия за търговия с електрическа енергия и съответно няма издаден отказ. Следователно издаването на лицензия за дейността

„търговия с електрическа енергия“ на „Алро“ СА няма да е в противоречие с чл. 40, ал. 4, т. 1, 2 и 3 от ЗЕ.

Вещни права

Изискванията на чл. 40, ал. 1, т. 2 и т. 3 от ЗЕ за наличие на вещни права на заявителя върху енергийния обект, както и доказателства, че същият отговаря на нормативните изисквания за безопасна експлоатация и за опазване на околната среда, са неприложими в настоящата хипотеза, тъй като при осъществяването на дейността „търговия с електрическа енергия“ липсва енергиен обект.

Срок на исканата лицензия

Срокът на лицензията, за която кандидатства заявителят, е 10 (десет) години. Дружеството обосновава искания срок на лицензията с оглед възможността за дългосрочно планиране на дейността и постигането на заложените цели. Според заявителя подобен оптимален срок е необходим за създаване на сигурност в развитието на дейността. Дружеството посочва също като мотив и обстоятелството, че лицензионната дейност на територията на Република България ще бъде изградена и ще се развива като неразделна част от дейността на „Алро“ СА в Румъния.

Относно наличието на технически и материални ресурси за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“:

За осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“, „Алро“ СА ще използва офис помещения на дружеството, находящи се в Румъния, гр. Букурещ 040036, район 4, спл. Унири № 64. Заявителят декларира, че помещенията разполагат с офис мебели, оборудване и ИТ мрежа и софтуер, необходими за осъществяване на дейността. ИТ и комуникационната инфраструктура са изцяло собственост на дружеството и се управляват от служителите му.

Всяка работна станция е оборудвана с HP Desktop или LENOVO Notebook със следните параметри:

1. Notebook Lenovo T440

- процесор: i7-4600;
- RAM: 8Gb;
- HDD: SSD-256Gb;
- LAN: 10/100/1000.

2. Notebook Lenovo T540

- процесор: i7-4600;
- RAM: 4Gb;
- HDD: SSD-256Gb;
- LAN: 10/100/1000.

3. HP Desktop 400 G2

- процесор: i7-6700;
- RAM: 8Gb;
- HDD: SSD-256Gb;
- LAN: 10/100/1000.

4. HP Desktop 400 G2

- процесор: i5-6500;
- RAM: 4Gb;
- HDD: SSD-256Gb;
- LAN: 10/100/1000.

Дружеството използва операционна система Microsoft Windows 10 с минимален списък от програми, включени за всяка работна станция:

- Internet Explorer;
- MS Office (MS Excel, MS Word, MS Outlook, MS Power point);
- Adobe Flash Player;
- Adobe Reader;
- 7Zip – приложение за създаване и отваряне на архивирани файлове;
- Антивирусна програма Windows Defender;
- Клиентска електронна поща MS Outlook 2016;
- Системи за електронна поща Microsoft Exchange 2010;
- Портал за електронна поща Cisco EAS – антивирусна програма Sophos.

„Алро“ СА посочва, че всички работни станции са свързани към сървъри посредством високоскоростна локална мрежа и имат достъп до интернет. Всички лицензии на Microsoft се предоставят от „Asseco“, сертифициран партньор на „Алро“ СА, чрез договор за обемно лицензиране с Microsoft № C17-ASRR-MS-0035 от 15.05.2017 г.

Съгласно чл. 11, ал. 6, т. 2 от НЛДЕ и Правилата за търговия с електрическа енергия (ПТЕЕ), средствата за обмен на информация за целите на работа на пазара, осигурявани от търговските участници, се одобряват от независимия преносен оператор „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД (ЕСО ЕАД).

С писмо с изх. № ЦУ-ПМО-1029 от 16.02.2018 г. ЕСО ЕАД декларира, че „Алро“ СА е изпълнило изискванията за комуникационно и компютърно оборудване за електронен обмен на данни. Декларираните от дружеството технически средства (информационна мрежа, програмно осигуряване и комуникационна инфраструктура), необходими за сключване на сделки с електрическа енергия по свободно договорени цени (съгласно чл. 100, ал. 1 от ЗЕ), отговарят на условията, определени в ПТЕЕ.

Въз основа на гореизложеното и представените доказателства може да се приеме, че „Алро“ СА притежава технически възможности и материални ресурси за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“.

Относно наличието на човешки ресурси и опит за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“:

„Алро“ СА е пазарен участник с дългогодишен опит на румънския пазар на електроенергия и понастоящем е регистриран на пазарите на електроенергия, управлявани от румънския оператор на пазара на електрическа енергия и газ (OPCOM).

В рамките на организационната си структура „Алро“ СА е разработило отделен отдел (Служба за енергийно снабдяване), ангажиран с дейността на дружеството, свързана с доставката и търговията с енергия, включително спазване на задълженията на

дружеството по Лицензия 935 от 21.06.2010 г. за доставка на електрическа енергия на крайни клиенти, издадена от ANRE (Румънския енергиен регулатор).

Службата за енергийно снабдяване, като част от структурата на отдела по доставки и логистика, разполага с трима служители и е специализирана в придобиването на електрическа енергия чрез двустранни договори, специфични процедури, регистрация на пазарите на електроенергия, управлявани от OPCOM (Румънския оператор за електроенергия и газ). Отделът също така анализира риска от липса на доставки по отношение на придобиването на енергия. За анализиране на клаузите по договорите и за изпълнение на договорите, Службата за енергийно снабдяване си сътрудничи с правния и финансовия отдел.

След получаване на лицензия за търговия с електрическа енергия на територията на Р България, дружеството има намерение да използва вътрешните ресурси на своята Служба за енергийно снабдяване, където между членовете на екипа ще бъдат разпределени функциите и специфичните отговорности. На по-късен етап, в зависимост от развитието на дейността на дружеството на българския енергиен пазар, ще бъде нает и допълнителен брой служители.

Управлението на цялата лицензирана дейност на „Алро“ СА в Р България, включително координирането на административните въпроси, се възлага на един от членовете на екипа, а именно на служителя, заемащ длъжността ръководител на Службата за енергийно снабдяване.

Основните функции на Службата за енергийно снабдяване включват: закупуване на електроенергия, управление на риска на пазара на електроенергия, закупуване на зелени сертификати, гаранции и фактури.

Представена е информация за управлението и организацията на „Алро“ СА, както и образованието и квалификацията на управляващия персонал. Приложени са копия от дипломи за завършено образование на наетите служители, автобиографиите им, както и копия на договорите за управление на управляващия персонал.

Предвид гореизложеното и въз основа на представените от дружеството доказателства може да се приеме, че „Алро“ СА разполага с човешки ресурси и организационна структура за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“.

Относно наличие на финансови възможности на заявителя за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“, както и наличие на финансови гаранции и обезпечения за сключване на сделки за търговия с електрическа енергия съгласно Правилата за условията и реда за предоставяне на достъп до електропреносната и електроразпределителните мрежи (Правилата):

„Алро“ СА е представило бизнес план за периода 2018 г. – 2022 г. за управление и развитие на дейността „търговия с електрическа енергия“, с прогнозни годишни финансови отчети съгласно изискванията на чл. 13 от НЛДЕ.

В бизнес плана са заложили увеличаващи се количествата електрическа енергия за покупко-продажба, като техните обеми са от 22 080 MWh през 2018 г. до 438 000 MWh през 2022 г.

Прогнозните цени, по които дружеството ще купува и продава електрическа енергия през периода на бизнес плана, са:

Показател	Мярка	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Средна покупна цена	евро/MWh	34,42	33,54	33,96	34,60	35,99
Средна продажна цена	евро/MWh	45,73	41,16	41,38	41,89	42,62
Количество търгувана ел. енергия общо	MWh	22 080	350 400	351 360	438 000	438 000

Значителен ръст в приходите от продадена електроенергия е предвиден за периода на бизнес плана, дължащ се на факта, че дружеството очаква да увеличава търгуваните обеми електрическа енергия. За разглеждания период дружеството очаква плавно увеличение на приходите и разходите. Прогнозата на дружеството е то да стартира дейност в последното тримесечие на 2018 г., което обяснява прогнозата за значително по-малките търгувани количества, респективно и приходи и разходи на „Алро“ СА за 2018 г., сравнени с останалия период на бизнес плана до 2022 г.

Сравнителна таблица на прогнозните приходи и разходи за периода 2018 г. – 2022 г. е представена по-долу:

Показатели в хил. евро	Прогноза				
	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Приходи	1 010	14 422	14 538	18 347	18 669
Разходи, в т.ч.	938	14 246	14 476	17 690	18 070
за покупка на ел. енергия	760	11 753	11 932	15 156	15 765
Счетоводна печалба	71	167	62	658	599

Към бизнес плана „Алро“ СА е представило SWOT анализ, в който дружеството е посочило своите силни и слаби страни, възможностите за развитие и вероятните заплахи за дейността си.

Дружеството е представило удостоверение от 02.07.2018 г. от „УНИКРЕДИТ БАНК“ СА, според което „Алро“ СА е клиент на банката с открита сметка за обезпечаване на бъдещи сделки при упражняване на лицензионната дейност „търговия с електрическа енергия“, наличността по която към 30.07.2018 г. е 80 000 евро, която левова стойност по фиксинга на БНБ се равнява на 156 466,40 лева. Сумата по специалната сметка е в размер, съответстващ на изискванията на чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от Правилата, видно от прогнозната стойност на оборота от търговия с електрическа енергия на територията на Република България за първата година от лицензионната дейност съгласно представения в Комисията бизнес план.

Предвид гореизложеното може да се направи извод, че ако спази заложените в бизнес плана параметри, „Алро“ СА ще притежава финансови възможности за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“.

Правила за работа с потребители на енергийни услуги

На основание чл. 38в, ал. 1 от ЗЕ дружеството е представило проект на Правила за работа с клиенти. Според изискванията на чл. 38в, ал. 2 от ЗЕ, Правилата уреждат реда и сроковете за получаване, разглеждане, проверка и отговор на подадените жалби, сигнали и предложения, формата на данните за потреблението и процедурата, по която доставчиците и потребителите на енергийни услуги получават достъп до тях.

Изказвания по т.2.:

Докладва П. Младеновски. По административното производство е изготвен доклад, приет с решение на Комисията, подложен на обсъждане със заинтересованите страни на открито заседание. След проведеното открито заседание няма настъпили нови факти и обстоятелства, които да променят изводите, изложени в доклада на работната група. Предвид това и на основание чл. 21, ал. 1, т. 1 и т. 5 във връзка с чл. 39, ал. 1, т. 5 и чл. 38в, ал. 3 от Закона за енергетиката и чл. 13, ал. 4 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката, работната група предлага на Комисията да вземе следното решение:

1. Да издаде на „Алро“ СА лицензия за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 години;
2. Да одобри на „Алро“ СА бизнес план за периода 2018 г. – 2022 г., приложение към това решение и приложение към лицензията по т. 1.;

3. Да одобри на „Алро“ СА правила за работа с потребители на енергийни услуги, приложение към това решение и приложение към лицензията по т. 1.

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

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 1, т. 1 и т. 5 във връзка с чл. 39, ал. 1, т. 5 и чл. 38в, ал. 3 от Закона за енергетиката и чл. 13, ал. 4 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Издава на „Алро“ СА, ч.ю.л. държава: Румъния, с пореден номер в Търговския регистър № J28/8/1991, с ЕИК № 1515374, със седалище и адрес на управление: Република Румъния, област Олт, община Слатина, ул. „Питещи“ № 116, лицензия № Л-508-15 от 13.12.2018 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 (десет) години, приложение и неразделна част от това решение;

2. Одобрява на „Алро“ СА бизнес план за периода 2018 г. – 2022 г., приложение към това решение и приложение към лицензията по т. 1.;

3. Одобрява на „Алро“ СА правила за работа с потребители на енергийни услуги, приложение към това решение и приложение към лицензията по т. 1.

В заседанието по **точка втора** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Георги Златев, Евгения Хаританова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **пет гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Георги Златев – за, Евгения Хаританова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **два гласа** (Георги Златев, Евгения Хаританова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

В. Владимиров влезе в залата.

По т.3. Комисията, като разгледа доклад с вх. № Е-Дк-1012 от 21.11.2018 г. относно заявление с вх. № Е-ЗЛР-ПД-43 от 28.08.2018 г. на „Алпик Енерджи“ СЕ за продължаване срока на лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“, и събраните данни от проведеното на 05.12.2018 г. открито заседание по преписката, установи следното:

Административното производство е образувано по постъпило в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-ЗЛР-ПД-43 от 28.08.2018 г. на „Алпик Енерджи“ СЕ за продължаване срока на лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“, на основание чл. 56, ал. 1, т. 1 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 67, ал. 1 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

За проучване на обстоятелствата в заявлението и приложенията към него е сформирана работна група със заповед № 3-Е-126 от 13.09.2018 г. на председателя на КЕВР.

Резултатите от извършения анализ на заявлението и приложенията към него са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-1012 от 21.11.2018 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 230 от 27.11.2018 г., т. 3. В изпълнение на разпоредбата на чл. 13, ал. 5, т. 1 от ЗЕ, на 05.12.2018 г. е проведено открито заседание, на което са присъствали представители на заявителя. Същите не са направили възражения по фактите, обстоятелствата и изводите, отразени в приетия доклад.

След проучване на обстоятелствата по образуваната преписка, Комисията приема за установено следното:

„Алпик Енерджи“ СЕ притежава лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г., издадена за дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 години.

В срока по чл. 42, ал. 2 от ЗЕ, „Алпик Енерджи“ СЕ е подало на основание чл. 56, ал. 1, т. 1 от ЗЕ заявление с вх. № Е-ЗЛР-ПД-43 от 28.08.2018 г., с което дружеството е поискало продължаване с 10 (десет) години на срока на издадената лицензия.

В тази връзка, при продължаване срока на лицензията, по аргумент от чл. 69, ал. 1 от НЛДЕ, Комисията следва да прецени изпълнението на изискванията и задълженията по действащата лицензия и дали заявителят ще продължи да отговаря на условията за упражняване на лицензията, а именно дали притежава технически и финансови възможности, материални и човешки ресурси и организационна структура за изпълнение на нормативните изисквания за осъществяване на дейността по лицензията.

Видно от представеното извлечение от 14.06.2018 г. от Търговския регистър, воден от Градски съд Прага, раздел Н, партида 81, „Алпик Енерджи“ СЕ е европейско дружество („societas europaе“), регистрирано в Чешката република, с идент. № 28477090, със седалище и адрес на управление: Чешка република, Юнгманова 26/15, Нове Место, 110 00 Прага 1.

„Алпик Енерджи“ СЕ се управлява и представлява от управителен съвет с членове Зденек Чихак, Едгар Карстен Лерман и Петер Дворак. Начинът на представляване е съвместно от поне двама членове на управителния съвет.

„Алпик Енерджи“ СЕ е с предмет на дейност: търговия с електроенергия; търговия с газ; отдаване под наем на недвижими имоти, апартаменти и нежилищни помещения; производство, търговия и услуги, които не са посочени в приложения 1 – 3 от Търговския закон.

Капиталът на дружеството е в размер на 7 000 000 € (седем милиона евро).

Предвид горното, „Алпик Енерджи“ СЕ е лице с еквивалентна на Търговския закон регистрация по законодателството на държава-членка на Европейския съюз, следователно отговаря на условията на чл. 40, ал. 7 от ЗЕ.

Въз основа на представените на основание чл. 11, ал. 2, т. 2, б. „а“, б. „б“, б. „в“, и б. „г“ от НЛДЕ декларации от всички членове на управителния съвет на „Алпик Енерджи“ СЕ се установява, че същите не са лишени от правото да упражняват търговска дейност и не са осъждани с влязла в сила присъда за престъпление против собствеността или против стопанството, както и че заявителят не е в производство по несъстоятелност, не е обявен в несъстоятелност, не е в ликвидация и не му е отнемана лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“. Следователно не е налице противоречие с разпоредбите на чл. 40, ал. 4, т. 1, 2 и 3 от ЗЕ.

Срок на лицензията

Заявителят е поискал продължаване с 10 (десет) години на срока на издадената лицензия. Исканият срок е обоснован с оглед осигуряването на достатъчно дълъг период от време за реализация на бизнес стратегията на дружеството за търговия с електрическа енергия в България, подробно описана в представения бизнес план.

Относно наличието на технически и материални ресурси за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“:

Видно от регистъра на търговските участници, който независимият преносен оператор „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД поддържа на интернет страницата си, „Алпик Енерджи“ СЕ е регистрирано като търговец на електрическа енергия с ЕИС код „27XALPIQ-ENERGYS“ и към момента е със статус „Активен“.

Дружеството е представило декларация от „Алпик Сървизис CZ s.r.o.“, с която последното декларира, че заявителят ще използва предоставените му офисни помещения съгласно сключен договор за наем от 24.08.2016 г. с „Jungmannova Estates a.s.“. Офисните помещения са с изградена информационна мрежа, необходима за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“. „Алпик Енерджи“ СЕ е обезпечено с

вътрешни и външни комуникационни възможности, както и с необходимото за дейността на дружеството офис обзавеждане, компютърна и друга техника и оборудване.

Дейността на дружеството ще се осъществява чрез използване на следните информационни и комуникационни системи и софтуерни програми:

- Операционна система – Microsoft Windows 10;
- Хардуер: Intel Core 2 Duo CPU (2.66 GHz);
- Електронна поща: Outlook Express;
- Офис пакет: MS Office 2010 (включително Word и Excel 2010);
- Антивирусна система: McAfee 10.5;
- Система за управление на електроенергийния график и планиране: One trading Landscape (OTL) 1.3.1;

- Софтуер за управление на риска: One Trading Landscape 1.3.1.

С писмо с изх. № ЦУ-ПМО-4581/1 от 08.08.2018 г. „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД декларира, че „Алпик Енерджи“ СЕ е изпълнило изискванията за комуникационно и компютърно оборудване за електронен обмен на данни. Декларираните от дружеството технически средства (информационна мрежа, програмно осигуряване и комуникационна инфраструктура), необходими за сключване на сделки с електрическа енергия по свободно договорени цени (съгласно чл. 100, ал. 1 от ЗЕ), отговарят на условията, определени в Правилата за търговия с електрическа енергия.

Въз основа на гореизложеното и представените доказателства може да се приеме, че „Алпик Енерджи“ СЕ притежава технически възможности и материални ресурси и отговаря на условията да продължи да осъществява дейността „търговия с електрическа енергия“.

Относно наличието на човешки ресурси и опит за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“:

„Алпик Енерджи“ СЕ е на пазара на електрическа енергия от 2009 г. и е активно на повечето пазари и борси за електроенергия и газ в региона на Централна и Източна Европа, както и в балтийските страни, предвид възможността, която европейското законодателство дава на компании, регистрирани в държава-членка на Европейския Съюз, да извършват търговска дейност във всички страни от общността.

Управлението на „Алпик Енерджи“ СЕ е възложено основно на членовете на управителния съвет. Търговските дейности се координират и управляват от съответните мениджъри съгласно техните задължения и умения. По-голяма част от дейностите на бек и мидъл офис са възложени на дъщерното дружество „Алпик Сървизис CZ s.r.o.“. Заявителят посочва, че се ползва с пълната материална подкрепа и ноу-хау на акционерите си.

„Алпик Енерджи“ СЕ декларира, че има международен опит в търговията на едро и търговията с крайни клиенти, служителите му са с подходящо бизнес, икономическо, търговско и електротехническо образование и има богата мрежа от регионални контакти.

Организационната структура на дружеството се опира на функциите, необходими за да бъдат осъществявани дейностите му. „Алпик Енерджи“ СЕ е организирано като фронт офис, заедно с всички функции на мидъл и бек офис, извършвани от „Алпик Сървизис CZ s.r.o.“ на база на подписано споразумение за предоставяне на услуги. Екипът, отговорен за дейностите, свързани с търговия на едро, е задължен да подsigурява средносрочните покупки и продажби. Отделът по изготвяне и обмен на графици за покупко-продажба е отговорен за изпращане/получаване на графици за доставка съгласно договори за покупко-продажба. Отделът за административно обслужване на договори отговаря за изпращане, получаване и архивиране на търговски договори и споразумения за сделки.

Представени са автобиографии на членовете на управителния съвет, както и на някои от служителите на „Алпик Енерджи“ СЕ.

Предвид гореизложеното и въз основа на представените от дружеството доказателства се установи, че „Алпик Енерджи“ СЕ притежава човешки ресурси и опит и отговаря на условията да продължи да изпълнява дейността „търговия с електрическа енергия“.

Относно финансовите възможности на „Алпик Енерджи“ СЕ за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“, както и наличието на финансови гаранции и обезпечения за сключване на сделки с електрическа енергия съгласно Правилата за условията и реда за предоставяне на достъп до електропреносната и електроразпределителните мрежи (Правилата):

В изпълнение на изискванията на чл. 68, ал. 2, т. 5 от НЛДЕ, „Алпик Енерджи“ СЕ е представило бизнес план за управление и развитие на дейността „търговия с електрическа енергия“, който обхваща периода 2019 г. – 2023 г., заедно с прогнозни годишни финансови отчети.

В бизнес плана са заложени увеличаващи се количествата електрическа енергия за покупко-продажба, като техните обеми са от 1 500 GWh през 2019 г. до 2 196 GWh през 2023 г.

Прогнозните цени, по които дружеството ще купува и продава електрическа енергия през периода на бизнес плана, са:

Показател	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Средна покупна цена	евро/MWh	42,92	44,42	45,98	47,36	48,78
Средна продажна цена	евро/MWh	45,00	46,57	48,20	49,64	51,12
Количество търгувана ел. енергия и балансиране	GWh	1 500	1 650	1 815	1 997	2 196

Ръст в приходите от продадената електроенергия е предвиден за периода на бизнес плана, дължащ се на прогнозата на дружеството за увеличение на търгуваните обеми електрическа енергия, както и на очаквания ръст на продажната цена.

Сравнителна таблица на прогнозните приходи и разходи за периода 2019 г. – 2023 г. е представена по-долу:

Показатели в хил. евро	Прогноза				
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Приходи	66 705	75 930	86 441	97 932	110 945
Разходи	65 700	74 808	85 171	96 495	109 320
в т.ч. за покупка на електроенергия и балансиране	65 700	74 808	85 171	96 495	109 320
Счетоводна печалба	1 005	1 122	1 271	1 437	1 625
Финансов резултат	904,5	1009,8	1 143,9	1 293,3	1 462,5

Към бизнес плана „Алпик Енерджи“ СЕ е представило SWOT анализ, в който дружеството е посочило своите силни и слаби страни, възможностите за развитие и вероятните заплахи за дейността си.

Дружеството е представило удостоверение от 15.08.2018 г. от „Дойче Банк“ АГ, според което „Алпик Енерджи“ СЕ е клиент на банката с открита сметка за обезпечаване на бъдещи сделки при упражняване на лицензионната дейност „търговия с електрическа енергия“, наличността по която към 14.08.2018 г. е 5 912 219 €. Сумата по тази сметка е в размер, съответстващ на изискванията на чл. 19, ал. 2 от Правилата, видно от годишния оборот от търговия с електрическа енергия на територията на Република България съгласно годишния финансов отчет на дружеството за 2017 г.

Въз основа на гореизложеното може да се направи извод, че ако спази заложените в бизнес плана параметри, „Алпик Енерджи“ СЕ ще притежава финансови възможности и ще продължи да отговаря на условията за упражняване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за новия срок на лицензията.

Правила за работа с потребители на енергийни услуги

На основание чл. 38в, ал. 1 от ЗЕ дружеството е представило проект на Правила за работа с клиенти. Според изискванията на чл. 38в, ал. 2 от ЗЕ Правилата уреждат реда и сроковете за получаване, разглеждане, проверка и отговор на подадените жалби, сигнали и предложения, формата на данните за потреблението и процедурата, по която доставчиците и потребителите на енергийни услуги получават достъп до тях.

Изказвания по т.3.:

Докладва П. Младеновски. По административното производство е изготвен доклад, приет на закрито заседание на Комисията. След проведеното открито заседание със заинтересованите страни няма настъпили нови факти и обстоятелства, които да променят изложени в доклада изводите. Предвид това и на основание чл. 21, ал. 1, т. 1 и т. 5 във връзка с чл. 39, ал. 1, т. 5 и чл. 38в, ал. 3 от Закона за енергетиката и чл. 69, ал. 2, т. 1 и ал. 3 и чл. 13, ал. 5 от Наредба за лицензиране на дейностите в енергетиката, работната група предлага на Комисията да вземе следното решение:

1. Да продължи срока на лицензия от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“, издадена „Алпик Енерджи“ СЕ с 10 години, считано от датата на изтичане срока на лицензията – 31.08.2019 г.;

2. Да определи същите условия за осъществяване на лицензионната дейност за новия срок, така както последните са регламентирани в лицензията от 31.08.2009 г., издадена на „Алпик Енерджи“ СЕ за дейността „търговия с електрическа енергия“;

3. Да одобри на „Алпик Енерджи“ СЕ бизнес план за периода 2019 г. – 2023 г., приложение към това решение и приложение към издадената лицензия;

4. Да одобри на „Алпик Енерджи“ СЕ правила за работа с потребители на енергийни услуги, приложение към това решение и приложение към издадената лицензия.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 1 и т. 5 във връзка с чл. 56, ал. 1, т. 1 и чл. 38в, ал. 3 от Закона за енергетиката и чл. 69, ал. 2, т. 1 и ал. 3 и чл. 13, ал. 5 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Продължава срока на лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“, издадена „Алпик Енерджи“ СЕ, ч.ю.л. държава: Чешка република, с идент. № 28477090, със седалище и адрес на управление: Чешка република, Юнгманова 26/15, Нове Место, 110 00 Прага 1, с 10 (десет) години, считано от датата на изтичане срока на лицензията – 31.08.2019 г.;

2. Определя същите условия за осъществяване на лицензионната дейност за новия срок, така както последните са регламентирани в лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г., издадена на „Алпик Енерджи“ СЕ за дейността „търговия с електрическа енергия“;

3. Одобрява на „Алпик Енерджи“ СЕ бизнес план за периода 2019 г. – 2023 г., приложение към това решение и приложение към издадената лицензия;

4. Одобрява на „Алпик Енерджи“ СЕ правила за работа с потребители на енергийни услуги, приложение към това решение и приложение към издадената лицензия.

В заседанието по **точка трета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете

на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонов, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонova – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонova) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.4. Комисията, като разгледа заявление с вх. № Е-ЗЛР-И-31 от 20.07.2018 г. на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД, гр. Плевен, за изменение на лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“, доклад с вх. № Е-Дк-988 от 15.11.2018 г. и събраните данни от проведеното открито заседание на 29.11.2018 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-ЗЛР-И-31 от 20.07.2018 г. на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД, гр. Плевен, за изменение на лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ на основание чл. 51, ал. 1, т. 1 от Закона за енергетиката (ЗЕ) във връзка с чл. 61, ал. 2, т. 2 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

Със Заповед № 3-Е-107 от 26.07.2018 г. на председателя на Комисията е създадена работна група със задача да проучи обстоятелствата, съдържащи се в заявлението и приложенията към него, за установяване на допустимостта и основателността на искането.

С писма с изх. № Е-ЗЛР-И-31 от 27.07.2018 г. и 03.09.2018 г. от заявителя е поискано да представи допълнителна информация.

С писма с вх. № Е-ЗЛР-И-31 от 07.08.2018 г., от 16.08.2018 г. и от 12.09.2018 г. „Топлофикация - Плевен“ ЕАД е представило допълнително данни и информация.

Резултатите от извършения анализ на заявлението и приложенията към него са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-988 от 15.11.2018 г., приет с решение на КЕВР на закрито заседание по т. 6 от Протокол № 225 от 21.11.2018 г. и публикуван на интернет страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбата на чл. 13, ал. 5, т. 1 от ЗЕ, на 29.11.2018 г. е проведено открито заседание, на което е присъствал изпълнителният директор на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД. Същият не е направил възражения по фактите, обстоятелствата и изводите, отразени в приетия доклад, както и по предложеното изменение на издадената лицензия.

Въз основа на предоставената информация и документи от заявителя и направеното проучване са установени следните факти и са направени следните изводи:

„Топлофикация - Плевен“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, надлежно учредено по реда на Търговския закон и вписано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията към Министерството на правосъдието с ЕИК 114005624, със седалище и адрес на управление: област Плевен, община Плевен, гр. Плевен, Източна индустриална зона № 128. Предметът на дейност на дружеството е производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други дейности и услуги, обслужващи основните дейности, както и всяка друга незабранена от закона дейност.

„Топлофикация - Плевен“ ЕАД, гр. Плевен, е титуляр на лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ и на лицензия № Л-059-05 от 08.01.2001 г. за дейността „пренос на топлинна енергия“ - със срок от 20 години всяка.

С Решение № И1-Л-058-03 от 26.06.2008 г. Комисията е изменила лицензията за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ във връзка с изграждането на нов обект „Инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, с електрическа мощност 32,18 MW и топлинна мощност 65,25 MW”.

С подаденото заявление с вх. № Е-ЗЛР-И-31 от 20.07.2018 г. за изменение на лицензията за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ е направено искане да бъде разрешено извеждане (заличаване) от лицензията на водогрейни котли ПТВМ-100 и КВГМ-100, с технически характеристики, описани в Приложение № 2а – „Списък и техническа характеристика на основни съоръжения за производство само на топлинна или електрическа енергия“.

Заявлението е подадено на основание чл. 51, ал. 1, т. 1 от ЗЕ, съгласно който производство за изменение на лицензия може да се образува и по искане на лицензианта. Лицензиантът по същество е поискал изменение на лицензията в частта ѝ за обектите, с които се извършва лицензионната дейност. Съгласно чл. 64, ал. 2 от НЛДЕ лицензиантът е длъжен да поиска изменение на лицензията при извеждане от експлоатация на генериращи мощности. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 1 от НЛДЕ списъкът и описанието на обекта или на обектите, с които се осъществява лицензионната дейност с техните технически и технологични характеристики, е приложение към издадената лицензия. Всяко актуализиране в това приложение, по аргумент за противното от чл. 49, ал. 3 от НЛДЕ, се счита за изменение на лицензията.

Изменението на лицензията в частта, свързана с енергийния обект, няма да доведе до изменение на вида на лицензията - тя ще остане лицензия за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“.

Исканото изменение ще доведе до промяна в приложенията към лицензията, в които се съдържа описанието на обектите, с които се осъществява лицензионната дейност, с техните технически и технологични характеристики.

Към момента на подаване на заявлението за изменение на издадената лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ в централата са монтирани следните основни съоръжения:

- два броя енергийни парогенератори - ЕПГ 2 и ЕПГ 3, тип БКЗ-75-39, производител - Барнаулски котлостроителен завод, гориво – природен газ, мазут, производителност - 75 t/h прегрята пара с налягане 3,9 МПа, и температура 440 °С, пуснати в експлоатация през 1967 г. и 1972 г.;

- два броя енергийни парогенератори - ЕПГ 4 и ЕПГ 5, тип ПБКЗ-120, производител – „Дукла“, гориво – природен газ, производителност 120 t/h прегрята пара с налягане 3,9 МПа, и температура 440 °С, пуснати в експлоатация през 1983 г. и 1989 г.;

- един турбогенератор (ТГ 1), тип АРТ - 12, с кондензационна турбина с 2 регулируеми пареоотбора, производител „Шкода“, мощност 12 MW, в експлоатация от 1968 г.;

- един турбогенератор (ТГ 2) с противоналегателна турбина тип PR-12 с два регулируеми пареоотбора, производител „Шкода“, мощност 12 MW, в експлоатация от 1986 г.;

- един турбогенератор (ТГ 3) с противоналегателна турбина тип R-12 с един регулируем пареоотбор, производител „Шкода“, мощност 12 MW, в експлоатация от 1983 г.;

- газова турбина (ГТ) с котел-утилизатор (КУ), модел LM 2500+, General Electric, мощност на ГТ – 32,18 MW_е, производителност на КУ - 75 t/h пара с налягане 3,9 МПа и температура 440 °С, в експлоатация от 2008 г.;

- котел-утилизатор с мощност 42,42 MW и 65,25 MW - с допълнително изгаряне на гориво;

- водогрейни котли – 2 бр. тип ПТВМ-100 (БК 1) и КВГМ-100 (БК 2), работещи на природен газ, с мощност 116,3 MW всеки, в експлоатация съответно от 1979 и 1987 г.

Схемата на свързване на съоръженията е колекторна – парата от всички енергийни парогенератори и КУ се подава в общ парен колектор, от който се захранват парните турбини.

Общо инсталираната електрическа мощност в дружеството е **68,18 MW_e**, а общо инсталираната топлинна мощност – **655,85 MW_t**.

Дружеството е посочило следните мотиви на искането за изменение на лицензията:

Котлите са въведени в експлоатация съответно през 1979 г. и 1987 г. Поради драстичното намаление на потреблението на топлинна енергия в гр. Плевен в края на 90-те години тези съоръжения за производство на топлинна енергия не се експлоатират. ВК 2 за последно е бил в експлоатация през 1999 г., а ВК 1 е работил за последно през 2003 г. Работните часове, натрупани от пускането им до 2003 г., са съответно: ВК 1 – 17 208 h и ВК 2 – 18 118 h. Дружеството посочва, че техническото състояние на водогрейните котли е добро. Изолирани са по природен газ и по електрическа част и се съхраняват запълнени с обезсолена вода. Практически водогрейните котли от 2005 г. и от 2007 г. не се използват за изпълнение на лицензионната дейност на дружеството.

През 2005 г. на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД е издадено Комплексно разрешително № 35/2005 г. от МОСВ, като в обхвата му попадат следните съоръжения:

Горивна инсталация с номинална топлинна мощност 474 MW – производство на топлинна енергия:

Водогрейни котли

- водогреен котел ВК1 – 116 MW

Енергийни парогенератори

- енергиен парогенератор ЕПГ2 – 69 MW

- енергиен парогенератор ЕПГ3 – 69 MW

- енергиен парогенератор ЕПГ4 - 110 MW

- енергиен парогенератор ЕПГ5 – 110 MW

„Топлофикация - Плевен“ ЕАД отбелязва, че през 2007 г. дружеството е въвело в експлоатация нова генерираща мощност – газова турбина с котел-утилизатор. С новата мощност се позволява пълното покриване на топлинния товар, необходим за изпълнение на лицензионната дейност, чрез използване само на бойлерната инсталация на централата и снопа за подгряване на мрежова вода на котел-утилизатора. По този начин отпада необходимостта от използване на съоръжения за производство само на топлинна енергия. С промяната на Комплексното разрешително през 2007 г. не се използва и ВК 1.

Дружеството е разработило алгоритъм за пресмятане на режимен фактор и на количеството комбинирана електрическа енергия, произведена от инсталация за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Алгоритъмът е утвърден от министъра на енергетиката. В този алгоритъм не са включени съоръжения за разделно производство на топлинна енергия.

С настоящото заявление дружеството предлага котли ВК 1 и ВК 2 да бъдат заличени от лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. и да се заличи Приложение № 2а към лицензията. Основание за това искане е, че водогрейните котли практически не се използват, с оглед изключването им от обхвата на Комплексното разрешително и спазването на утвърдения алгоритъм.

В подкрепа на своето искане дружеството е представило:

- Алгоритъм за определяне на електрическата енергия от комбинирано производство на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД;

- Копие на ревизионни актове от последните технически прегледи на котли ВК 1 и ВК 2 от ИДТН – гр. Плевен, където е констатирано, че съоръженията са технически изправни;

- Извлечения от комплексни разрешителни № 35/2005 г. и №35-Н0/2007 г.;

- копие от протокол от заседание на Съвета на директорите на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД от 18.07.2018 г. за взети решения относно изваждане от лицензията на

ВК 1 и ВК 2 и заличаването им от Приложение № 2а, без да бъдат демонтирани, както и за предприемане на действия по проучване на възможностите за разпореждане с тези активи;

- изменено Приложение № 1 – „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство на електрическа и топлинна енергия в „Топлофикация - Плевен“ ЕАД“, във връзка с изменението на общата инсталирана топлинна мощност.

След извеждането от лицензията на горните съоръжения в „Топлофикация - Плевен“ ЕАД общата инсталирана топлинна мощност се променя от 655,85 MW_t на 423,25 MW_t, а инсталираната електрическа мощност остава непроменена – 68,18 MW_e.

Приложение № 1 – „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство на електрическа и топлинна енергия“ следва да бъде изменено в съответствие с представената от дружеството техническа информация.

Приложение № 2а - „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство само на топлинна или само на електрическа енергия“ следва да бъде заличено от лицензията.

Извеждането на водогрейни котли ВК 1 и ВК 2 няма да доведе до нарушаване на снабдяването на клиенти с топлинна енергия или на сигурността, непрекъснатостта, ефективността и качеството на произведената топлинна енергия, тъй като газовата турбина с котел-утилизатор напълно покрива необходимия топлинен товар на град Плевен.

Във връзка с предложението за извеждане от лицензията на ВК 1 и ВК 2 дружеството е представило информация за очакваните приходи и разходи, свързани с демонтирането на съоръженията от строителната площадка и предаването на скрап.

Извеждането от лицензията на водогрейните котли е продиктувано от обстоятелството, че те не се експлоатират от 2005 г. и от 2007 г. При условие, че двата котела бъдат демонтирани и предадени на скрап, дружеството прогнозира с получените приходи да покрие разходите по демонтажа и осигури нетен приход от порядъка на 77 хил. лв. Поради ниските изкупни цени на желязото дружеството заявява, че прави проучвания на възможността за продажба на котлите в цялост. Към настоящия момент дружеството не може да направи разчет на бъдещите приходи и разходи.

От представеното извлечение от инвентарната книга към 30.06.2018 г. е видно, че водогрейните котли са с балансова стойност по 95 000,19 лв.

Въз основа на гореизложеното може да се направи извод, че извеждането от лицензията на водогрейни котли ВК 1 и ВК 2 няма да се отрази негативно върху финансовите показатели на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД при осъществяване на лицензионна дейност.

Изказвания по т.4.:

Докладва П. Младеновски. По административното производство е изготвен доклад от работната група, приет с решение на КЕВР на закрито заседание от 21.11.2018 г. и публикуван на интернет страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбата на чл. 13, ал. 5, т. 1 от ЗЕ, на 29.11.2018 г. е проведено открито заседание, на което е присъствал изпълнителният директор на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД. Същият не е направил възражения по фактите, обстоятелствата и изводите, отразени в приетия доклад, както и по предложеното изменение на издадената лицензия.

След проведеното открито заседание не са известни на работната група настъпили нови факти и обстоятелства, които да променят изложени в доклада изводи. Предвид това и на основание чл. 51, ал. 1, т. 1, във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 1 от Закона за

енергетиката и чл. 49, ал. 2, т. 1 и ал. 3, чл. 64, ал. 2 и чл. 66, т. 1 от Наредба за лицензиране на дейностите в енергетиката, работната група предлага на Комисията да вземе следното решение:

1. Да измени лицензия от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“, издадена на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД по отношение на енергийния обект, във връзка с извеждане от експлоатация на два броя котли тип ПТВМ-100 и КВГМ-100, като общата инсталирана топлинна мощност се променя от 655,85 MW_t на 423,25 MW_t, а инсталираната електрическа мощност остава непроменена – 68,18 MW_e;

2. Във връзка с изменението по т. 1 да одобри актуализирано Приложение № 1 към лицензията – „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство на електрическа и топлинна енергия“, представляващо приложение към решението и заличава от лицензията Приложение № 2а - „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство само на топлинна или само на електрическа енергия“.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 51, ал. 1, т. 1, във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 1 от Закона за енергетиката и чл. 49, ал. 2, т. 1 и ал. 3, чл. 64, ал. 2 и чл. 66, т. 1 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Изменя лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“, издадена на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД, с ЕИК 114005624, със седалище и адрес на управление: област Плевен, община Плевен, гр. Плевен, Източна индустриална зона № 128, по отношение на енергийния обект, във връзка с извеждане от експлоатация на два броя котли тип ПТВМ-100 (ВК 1) и КВГМ-100 (ВК 2), като общата инсталирана топлинна мощност се променя от 655,85 MW_t на 423,25 MW_t, а инсталираната електрическа мощност остава непроменена – 68,18 MW_e.

2. Във връзка с изменението по т. 1 одобрява актуализирано Приложение № 1 към лицензията – „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство на електрическа и топлинна енергия“, представляващо приложение към решението и заличава от лицензията Приложение № 2а - „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство само на топлинна или само на електрическа енергия“.

В заседанието по **точка четвърта** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.5. Комисията разглежда доклад относно **планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.**

На основание разпоредбите на чл. 21, ал. 1 и ал. 4, чл. 23, ал. 1 и ал. 2 и чл. 24, ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и в изпълнение на Заповед № 3-В-8/22.05.2018 г. на Председателя на КЕВР беше извършена планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2018 г. от длъжностните лица на КЕВР: Ивайло Касчиев, Николина Томова, Гергана Димова, Румяна Костова и Ани Гюрова.

Във връзка с чл. 33, ал. 5 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ново наименование – Комисия за енергийно и водно регулиране – КЕВР съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката, обн. ДВ, бр. 17 от 2015 г., в сила от 06.03.2015 г.) по Закона за енергетиката и ЗРВКУ, с писмо, с изх. № В-17-28-6/28.05.2018 г. КЕВР уведоми ВиК оператора за предстоящата проверка и за осигуряване на достъп, подготовка на необходимите документи.

Обхватът на проверката включваше:

I. ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

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 отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. с цел доказване на отчетни данни.

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 изпълнени обекти от инвестиционната и ремонтна програма (техническа документация).

7. Проверка на извършените капиталови разходи през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други).

8. Проверка на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други).

9. Проверка на новопридобити активи през 2017 г., за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Qp - наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други).

II. ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

1. 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.

2. Проверка на начина на отчитане и осчетоводяване на избрани обекти по т. I.7. от инвестиционната програма.

3. Проверка на начина на отчитане и осчетоводяване на избрани обекти по т. I.8. от ремонтната програма.

4. Проверка на начина на отчитане и осчетоводяване на избрани новопридобити активи по т. I.9.

5. Проверка на начина на водене и отчитане на амортизационен план съгласно правилата за водене на ЕСРО.

6. Проверка на начина на разпределение на оперативните разходи по услуги и системи.

7. Проверка на фактури за закупена и/или доставена вода на друг ВиК оператор.

8. Проверка на първични счетоводни документи, включително договори за назначаване на персонал, за външни услуги и други, за оперативни разходи които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи (разходи, включени в коефициент Qp).

9. Проверка на прилагането на утвърдените цени на ВиК услуги чрез представяне на фактури на произволно избрани потребители по категории.

Проверката се извърши в периода от 04.06. до 06.06.2018 г. в изпълнение на утвърдения график с Решение по т. 1 от Протокол № 12/24.01.2018 г. на КЕВР за планови проверки през 2018 г. от Председателя на КЕВР. За резултатите от проверката беше съставен двустранен Констативен протокол от 06.06.2018 г., в който е отразена информация за осигурения достъп до наличните системи, регистри и бази данни, и изисканите документи от проверяващия екип.

На основание чл. 38, ал. 1 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги за извършената проверка е съставен двустранен Констативен протокол, връчен на представител на проверяваното дружество на 30.11.2018 г. ВиК операторът е представил своето становище по направените констатации и препоръки с писмо вх. № В-17-28-10/06.12.2018 г. (изх. № 1088/03.12.2018 г.), отразено в съответната точка на настоящия доклад.

Техническа част

1. Проверка на наличните регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР и изпълнение на препоръки по извлечение по по т. 3 от Протокол № 269/08.12.2017 г. – по т. 1-4 от техническата част на Програмата.

Предварителна оценка на ВиК оператора на основание т. 67 и в съответствие с т. 66 от Указанията НРКВКУ. Проверка и анализ на направената оценка за качеството на информацията от страна на ВиК оператора, точка 5 от техническата част на Програмата.

1.1 Регистър на активи

Констатации:

ВиК операторът не поддържа самостоятелен дигитален регистър на активите. Информацията за активите се поддържа в счетоводната програма Ажур. Данните за активите се поддържат във файлове, формат Excel. Няма промяна в общите и специфичните характеристики спрямо проверката, извършена през 2017 г. Предстои внедряване на регистър на активите.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри регистър на активите със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.

3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени в данните.
5. Да създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе липсващите параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.1. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
8. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

1.2 Географска информационна система (ГИС)

Констатации:

Към момента на проверката, ВиК операторът не разполага с ГИС. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри ГИС със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на ГИС.
3. Да въведе вътрешни процедури и механизми за верифициране и последващ контрол на въведените данни.
4. Да осигури връзка за обмен на данни с регистъра на активите.
5. Да осигури въвеждането на цитираните технически параметри в т.1.1. „Регистър на активи“ на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
6. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8)“ – 1 819 км.
 - „Брой СВО (променлива С24)“ – 56 181 бр.
- Подадените стойности към КЕВР са потвърдени при проверката.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От регистър на активите и ГИС се генерира информация за следните променливи:

- *С8: Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, като е изключена дължината на сградните водопроводни отклонения.*
- *iС8: Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, като е изключена дължината на сградните водопроводни отклонения, както и дължината на водопроводите, по които се довежда вода до друг оператор, само в случаите когато се използват единствено за тази цел.*
- *iDMAт: Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.*
- *iЕ6: Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).*
- *wC1: Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора.*
- *С24: Общ брой на сградните водопроводни отклонения;*
- *С29: Общ брой на сградните канализационни отклонения,*
- *D20: Обща дължина на рехабилитираната водопроводна мрежа;*
- *D9: Обща дължина на водопроводната мрежа, за която е реализиран процес на регулярно обследване и активен контрол на течовете (включително микрофони, корелатори, акустични логери и други), при който се откриват и отстраняват скрити течове.*

За променливите C8, iC8 и D20 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството не е внедрило регистър на активите и не разполага с ГИС, поради което поставената оценка не се приема и се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

За променливите iDMAt, C24, iE6, C29, wC1 и D9 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2), която се приема.

1.3 Регистър на аварии

Констатации:

ВиК операторът има внедрен регистър на аварията – „ВиК център“. С писмо, с изх. № 003/02.03.2018 г. на дружеството, са представени Заповед № 162/27.09.2017 г. и Процедура за начина и реда на поддържане на Регистър на аварии.

Програмният продукт „ВиК Център“ не поддържа информация за планиран/непланиран ремонт, приоритет/ спешност.

Софтуерът не позволява генериране на отделна справка за брой запусвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения – отброяват се ръчно от работните карти.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64, от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да създаде възможност за генериране на отделни справки за брой запусвания на канализационната мрежа и брой запусвания в сградните канализационни отклонения.

2. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.3. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28)“ – 1 553 бр. Отчетена стойност по време на проверката от справки от регистъра – 1 554 бр.

- „Брой запусвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a)“ – 99 бр. Посочената стойност не е доказана при проверката, получава се ръчно. В справката от регистъра са изброени всички запусвания по мрежата, вкл. тези на СКО.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От регистър на аварията се генерира информация за следните променливи:

- 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);
- D28: Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги;
- wD38a: Брой запусвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период;
- wD38b: Брой запусвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период;
- wD44: Брой аварии на канализационната мрежа, поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период.

За променливите D28 и wD44 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило регистър на аварията, поради което оценката се приема. За променливата D35 е посочена оценка „Лошо качество“ на информацията (3), която се

приема.

За променливите wD38a и wD38b ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че от регистъра не могат да бъдат генерирани отделни справки за брой запусвания на канализационната мрежа и брой запусвания в сградните канализационни отклонения, а се дават всички запусвания по мрежата, вкл. тези на СКО, отчетените данни за 2017 г. не са потвърдени, поради което поставената оценка не се приема и се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.4 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Констатации:

ВиК операторът разполага с акредитирана лаборатория за питейни води – сертификат за акредитация, рег. № 162 ЛИ/30.11.2017г. През 2017 г. анализите са извършени от ИЛ при „ВиК“ ООД, гр. Монтана и от външна акредитирана лаборатория „СЖС България“ ЕООД. ВиК операторът не поддържа собствен дигитален регистър на лабораторните изследвания за качество на питейните води. Поддържаната от дружеството информация представлява база данни на хартиен носител и в Excel формат. Базата данни позволява филтриране по показатели и по зони. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г.

В процес на разработване е програмен продукт на фирма Vi Soft.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени в данните.
5. Да създаде възможност регистърът да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.4. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
9. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a)“ – 2 274 бр.

- „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 (променлива D51a)“ – 2 275 бр.

Отчетните данни за 2017 г. са потвърдени от базата данни.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От този регистър се генерира информация за следните променливи:

- *iD51a: Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби;*
- *iD62a: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;*
- *iD63a: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на*

питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;

- iD64a: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;

- iD65a: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;

- 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 Закона за водите;

- D62a: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;

- D63a: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;

- D64a: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;

- D65a: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;

- iD51b: Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби;

- iD62b: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;

- iD63b: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;

- iD64b: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;

- iD65b: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;

- D51b: Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от Закона за водите;

- D62b: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- D63b: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- D64b: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- D65b: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- iD98: Общ брой на зоните на водоснабдяване с изпълнен мониторинг;

- iD99: Общ брой на зоните на водоснабдяване в обслужваната от ВиК оператора територия.

За всички променливи, с изключение на iD65b, D65b, iD98 и iD99 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка са потвърдени отчетените данни за 2017 г. от поддържаната база данни, но дружеството не е внедрило регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, поради което поставената оценка се приема.

За променливите iD65b, D65b, iD98 и iD99 ВиК операторът е посочил оценка „Добро качество“ на информацията (1), но поради липсата на регистър оценката не се

приема и се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.5 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води **Констатации:**

ВиК операторът няма внедрен регистър на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води. Данните се поддържат на хартиен носител и в таблица във формат Excel. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г.

В процес на разработване е програмен продукт на фирма Vi Soft.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени в данните.
5. Да създаде възможност регистърът да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.5. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
8. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период (променлива iD96)“ – 44 бр.

Отчетената стойност по време на проверката е потвърдена от справка в Excel формат – 44 бр.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От този регистър се генерира информация за следните променливи:

- iD97: Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период;
- iD96: Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване.

За променливите, съдържащи се в регистъра на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, ВиК операторът е посочил оценка „Добро качество“ на информацията (1), но поради липсата на регистър оценката не се приема и се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.6 Регистър на оплаквания от потребители

Констатации:

Поддържа се база данни в Excel формат. ВиК операторът използва разработена „Методология за поддържане на регистър на клиентските жалби“, изготвена от „УИГ България“ ЕООД, внедрена от 01.09.2017 г., регламентирана със заповед № 261 от 29.12.2017 г. на Управителя на „ВиК“ ООД, гр. Монтана и изготвена процедура. Поддържаният т.нар. „регистър“ представлява база данни, много добре разработен файл в Excel формат, но не отговаря на изискванията за регистър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри регистър на оплаквания от потребители със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.
5. Да създаде възможност регистърът да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.6. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
8. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99)“ – 42 бр.
 - „Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98)“ – 42 бр.
- Отчетените стойности са потвърдени при проверката.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От този регистър се генерира информация за следните променливи:

- iF98: *Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни;*
- F24: *Общ брой отговори на оплаквания на потребители за услуга доставяне на вода на потребителите;*
- wF20: *Общ брой отговори на оплаквания на потребители за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води;*
- iF88: *Общ брой на отговори на оплаквания на потребители по отношение фактуриране на услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане и пречистване на отпадъчни води;*
- iF99: *Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период.*
- F23: *Общ брой оплаквания на потребители за разглеждания период за услуга доставяне на вода на потребителите;*
- F16: *Общ брой оплаквания от потребители свързани с налягане във водоснабдителната система за разглеждания период;*
- iF17: *Общ брой оплаквания за нарушено водоснабдяване;*
- F18: *Общ брой оплаквания за качеството на питейната вода;*
- F19: *Общ брой други оплаквания за услугата доставяне на вода на потребителите;*
- wF12: *Общ брой оплаквания на потребители за разглеждания период за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води;*
- wF13: *Общ брой оплаквания за запушвания на канализационната мрежа;*
- wF14: *Общ брой оплаквания за наводнявания на имоти;*
- iwF15: *Общ брой оплаквания за замърсявания, мирис и гризачи;*
- wF16: *Общ брой други оплаквания за услугата отвеждане и пречистване на отпадъчни води;*
- iF89: *Общ брой оплаквания на потребители по отношение фактуриране на услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане и пречистване на отпадъчни води.*

За всички посочени променливи, за които се генерира информация от регистъра на оплаквания от потребители, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). Дружеството не е внедрило този регистър (използваната „Методология за поддържане на регистър на клиентските жалби“ е добре разработена база данни), поради което поставената оценка не се приема и се дава оценка „Средно качество“

на информацията (2).

1.7 Регистър за утайките от ПСОВ

Констатации:

ВиК операторът не разполага с регистър за утайките от ПСОВ. Поддържа база данни в Excel формат. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г.

В процес на разработване е програмен продукт на фирма Vi Soft.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри регистър на утайките от ПСОВ със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във въведените данни.
5. Да създаде възможност за генериране на справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе посочените параметри в към т. 1.7. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
8. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „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 (променлива wA15)“ – 0 т.с.в.

- „Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14)“ – 343 т.с.в. Отчетена стойност при проверката от справка в Excel формат – 344 бр.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От този регистър се генерира информация за следните 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;*
- wA14: *Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество).*

За променливите wA15 и wA14 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството не е внедрило регистър на утайките от ПСОВ, поради което поставената оценка не се приема и се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.8 Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Констатации:

Към момента на проверката информацията за водомерите на СВО се обобщава по години и населени места в таблици във формат Excel. Регистър на водомерите на СВО ще бъде внедрен като модул към „ВиК център. Не са изготвени заповед на управителя и процедура за внедряване на регистъра. Информация за водомерите на СВО е налична и в програма Инкасо към данните за отделните потребители – фабричен номер, състояние и др.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри регистър на водомерите на СВО със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да регламентира достъпа до регистъра с потребителски имена и пароли.
4. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени в данните.
5. Да създаде възможност регистърът да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.8. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
8. Данните в регистъра следва да се съхраняват на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „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 (променлива iD45)“ – 6 690 бр.

- „Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44)“ – 15 841 бр.

Отчетените стойности са потвърдени от поддържаната до момента база данни.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От този регистър се генерира информация за следните 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;*
- iD44: *Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.*

За променливата iD44 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка са потвърдени отчетените данни за 2017 г. от поддържаната база данни, но дружеството не е внедрило регистър на водомерите на СВО, поради което поставената оценка се приема.

За променливата iD45 ВиК операторът е посочил оценка „Добро качество“ на информацията (1), но поради липсата на регистър оценката не се приема и се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.9 Система за отчитане и фактуриране

Констатации:

ВиК операторът разполага със система за отчитане и фактуриране, представляваща специализиран софтуер – ПП „ИНКАСО“, внедрена 01.01.2002 г. Внедряването ѝ е регламентирано със Заповед № 262/29.12.2017 г. на управителя на дружеството и е разработена официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра. Въведени са липсващите параметри, посочени в т. 1.9. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- 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 (променлива iA10) – 4 587 369 м³. Отчетената стойност е потвърдена.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за:

- *iA10: Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор*

За променливите, за които се генерира информация от Системата за отчитане и фактуриране, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило този регистър, поради което поставената оценка се приема.

1.10 Счетоводна система

Констатации от проверката на място:

ВиК операторът разполага със счетоводна система (програмен продукт Ажур-Л), като е внедрен отделен модул за регулаторно счетоводство, отговарящ на изискванията на Правилата за водене на ЕСРО. Предоставени са Заповед 01/04.01.2017 г. и копие от утвърдена счетоводна политика за регулаторни цели на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, които се прилагат считано от 01.01.2017 г. и напълно кореспондират с Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г.

Проверка на отчетните от ВиК оператора данни за 2017 г. в Справка № 2 „Променливи“:

От счетоводната система се генерира информация за следните променливи:

- *G1: Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите*
- *G4: Обща сума на отчетените разходи за услуга доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО*
- *iwG1b: Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води*
- *iwG4b: Обща сума на отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води съгласно ЕСРО*
- *iwG1c: Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата пречистване на отпадъчни води*
- *iwG4c: Обща сума на отчетените разходи за услуга пречистване на отпадъчни води съгласно ЕСРО*
- *iG99: Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината*
- *iG98: Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината*
- *iG97: Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година*

Анализ на дадената от ВиК оператора предварителна оценка за качеството на информацията:

За всички променливи, съдържащи се в счетоводната система, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „добро качество“ на информацията (1).

При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило сметкоплан, но не се прилагат в цялост Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР, в т.ч.:

- при разпределението на преките разходи и разходите за административна и спомагателна дейност по ВиК услуги и системи не са спазени изискванията на Правилата към единния сметкоплан за регулаторни

цели.

В тази връзка неспазването на утвърдените от КЕВР принципи за отчитане на ремонтната програма и завеждане на извършените инвестиции коректно в сметка 207 при регулаторното отчитане, съобразени с Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г., поставената от ВиК оператора предварителна оценка не се приема, като се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.11 База данни с измерените количества вода на вход ВС

Констатации:

Дружеството разполага с база данни, регламентирана със заповед № 266/29.12. 2017 г. на управителя на дружеството. Разработва се процедура за начина и реда на поддържане на базата данни. Данните се съхраняват на корпоративен сървър.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на регистъра.
2. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени в данните.
3. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
4. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
5. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.10. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
6. Базата данни следва да се съхранява на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г.), (променлива A3)“ – 20 619 531 м³. Отчетната стойност за 2018 г. е потвърдена при проверката.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за:

- A3: 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

За променливата A3 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Лошо качество“ на информацията (3), като поставената оценка се приема.

1.12 База данни за контролни разходомери и дейта логери

Констатации:

ВиК операторът поддържа данни за контролните разходомери и водомери на водоизточниците, но не разполага с база данни за дата логери. Поддържаната база данни не отговаря на изискванията. Предстои внедряване на модул към ПП „ВиК център“.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри база данни за контролни разходомери и логери със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

3. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени в данните.
5. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
6. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
7. Да осигури въвеждането на параметрите посочени в т. 1.11. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
8. Базата данни следва да се съхранява на корпоративен сървър.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой водомери на водоизточници“ – 18. Стойността е потвърдена от поддържаната база данни.
- „Общ брой контролни водомери по мрежата (различни от водомери на водоизточници)“ – 97. Отчетната стойност е потвърдена.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за:

- *iDMAm Броят на водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронни бази данни, за период от минимум 1 година, и измервания в критична точка при необходимост;*

За променливата iDMAm ВиК операторът е посочил оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството поддържа база данни за контролните разходомери и водомери на водоизточниците, но не разполага с база данни за дата логери, липсват процедура за водене ѝ и механизми за верифициране на данните. Така определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. се приема, но дружеството следва да изпълни дадените указания до края на 2018 г.

1.13 База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Констатации:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни и не поддържа информация за изчисляване на неизмерената законна консумация. Със Заповед № 267 от 29.12.2017 г. на управителя на дружеството от 01.01.2018 г. се внедрява база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация и официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

Препоръка:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва да въведе параметрите, посочени в т. 1.12. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Подадена нефактурирана вода A13 (Q3A)“ – 796 994 м³.
- Отчетната стойност за 2018 г. е потвърдена от таблична справка за 2017 г., но без количествата вода за противопожарни нужди.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за:

- *iA21: 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*

За променливата iA21 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Лошо

качество“ на информацията (3) поради липса на база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация и поставената оценка се приема.

1.14 База данни за изразходваната електрическа енергия

Констатации:

Информацията се поддържа във формат Excel, в отделни таблични справки, в които се попълва информация от фактурите. Поддържаната база данни не отговаря на изискванията. Със Заповед № 263 от 29.12.2017 г. на управителя на дружеството е регламентирана базата данни за изразходваната ел.енергия. Предстои разписване на официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва да въведе всички параметри, посочени в т. 1.13. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1)“ – 10 055 317 кВтч. Отчетената стойност при проверката е 10 123 083 кВтч.

- „Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13)“ – 2 382 165 кВтч. Стойността е потвърдена от таблична справка.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за следните променливи:

- zD1: Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора;
- wD13: Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчна вода от ПСОВ експлоатирани от ВиК оператора.

За променливите, съдържащи се в база данни за изразходваната електрическа енергия, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че поддържаната база данни не отговаря на изискванията и няма утвърдена процедура. Така определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. не се приема, като се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.15 База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Констатации:

В управлението на дружеството се съхранява информация за месечните количества вода на вход ПСПВ във формат Excel и на хартиен носител (дневник) в ПСПВ. Не са изготвени заповед на управителя и процедура за внедряване на базата данни. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва:

1. Да внедри база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе механизми за съхраняване на записи за извършени промени във введените данни.

4. Да създаде възможност базата данни да генерира справки по зададени критерии.
5. Да въведе механизми за проверка и последващ контрол на съхраняваните данни.
6. Да въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.14. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.
7. Базата данни следва да се съхранява на корпоративен сървър.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

За променливите, съдържащи се в база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). Така определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. се приема, но дружеството следва да изпълни дадените указания до края на 2018 г.

1.16 База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Констатации:

Поддържа се информация във формат Excel, изготвят се таблични справки за всяка ПСОВ. Данните се съхраняват на корпоративен сървър. Внедряването на базата данни е регламентирано със Заповед № 264/29.12.2017 г. на управителя на дружеството и е разработена официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

Препоръка:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, следва да осигури въвеждането на параметрите, посочени в т. 1.15. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2)“ – 10 816 391 м³. При проверката на място отчетената стойност е потвърдена от база данни.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за променливата

- wA2: Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора.

За променливата wA2 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството поддържа тази база данни, внедрена със заповед на управителя и има официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни, поради което определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. се приема.

1.17 База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Констатации:

Дружеството поддържа наличната информация в база данни, внедрена със Заповед № 264 от 29.12.2017 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана. Разработена е официална процедура за начина и реда за поддържане на базата данни.

Препоръка:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83, във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва да

въведе липсващите параметри, посочени в т. 1.16. на Констативен протокол от 22.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „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 (променлива iE8)“ – 90 бр.;

- „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 (променлива iE10)“ – 90 бр.

Отчетените от ВиК оператора стойности за двете променливи за 2018 г. са доказани при проверката.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за следните 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 Закона за устройство на територията;*
- iE10: *Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година;*
- iwE8: *Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията;*
- iwE10: *Общ брой на окончателните договори за присъединяване към канализационната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година.*

За променливите, съдържащи се в база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството поддържа тази база данни, внедрена със заповед на управителя и има официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни, поради което определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. се приема.

***1.18 База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора
Констатации:***

Със Заповед № 265 от 29.12.2017 г. на управителя на дружеството е регламентирано въвеждането на ПП Омекс. В заповедта са описани процедурите за работа с данните, начинът за съхранението им и последващ контрол. Към програмния продукт са налични три модула – Заплати, Кадри и Хонорари. Програмата позволява множество справки по задание. Софтуерът не поддържа информация относно еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ) и % на разпределение на ЕПЗ по услуги и системи, но същите се изчисляват в отделна справка във формат Excel.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- „Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите (променлива B1)“ – 298 бр.;

- „Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (променлива wB1)“ – 74 бр.

Стойностите на променливите B1 и wB1, подадени към КЕВР са потвърдени.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за следните променливи:

- *B1: Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите;*
- *wB1: Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.*

За променливите, съдържащи се в база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1), която се приема.

Препоръки:

2. Да изготвя и поддържа в база данни информация за общия брой на персонала разпределен по ВиК услуги, еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ) и % на разпределение на ЕПЗ по услуги и системи.

2. Проверка на изпълнени обекти от инвестиционната и ремонтна програма – по т. 6 – 8 от техническата част и по т. 2 – 3 от икономическата част на Програмата.

2.1. Проверка на извършените капиталови разходи през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация – екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други) и начина на отчитане и осчетоводяване.

Избрани са следните обекти от Инвестиционната програма по услуги и направления – общо 17 бр.:

Водоснабдяване

- Довеждащи съоръжения – 1 бр.:

1. *ПРМ Д. Белотинци подмяна на външен водопровод* - стойност 28 хил. лв.;

- Пречиствателни станции за питейни води – 1 бр.:

2. *ПРМ Ср. Бара – подмяна на отоплителната система* - стойност 181 хил.лв.

Приемно-предавателен протокол за актив между ВиК оператора и областната администрация; КСС; Документация за участие в търг за изпълнение на обекта; Договор и ППП между ВиК оператора и ДЗЗД „ЕСКО 2016“ за проектна документация, за доставка и монтаж на съоръжения; КП за приемане на обекта ;

- Резервоари – 1 бр.:

3. *Ремонт на водоем 400 м³ Стубел* - стойност 39 хил. лв. Протокол образец 19 за установяване на завършването и за заплащане на СМР; ППП между ВиК оператора и Изпълнителя;

- Помпени станции – 1 бр.:

4. *Ремонт ПС Кобиляк - инв. №114* - стойност 26 хил. лв. Обектът не е приключен;

- Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м – 6 бр.:

5. *Подмяна на водопровод Бойчиновци ул. „Г. Димитров“* - стойност 34 хил. лв. Протокол от кмета на общината за приемане и предаване на обекта;

6. *Подмяна на водопровод ул. „Клокотница“, Вълчедръм* - стойност 22 хил.лв. Обектът не е приключен;

7. *Бокиловци 12 м* - стойност 1 782 лв., не са отчетени разходи за труд;

8. *Вълчедръм, ул. „Балатон“ 43, 12 м* - стойност 493 лв. Работна карта за извършени СМР; количествено-стойностна сметка (КСС);

9. *СБА 3бм* - стойност 633 лв., не са отчетени разходи за труд;

10. *Монтана, пл. „Жеравица“ 12м* – стойност 610 лв., не са отчетени разходи за труд;

- Сградни водопроводни отклонения – 1 бр.:

11. *Подмяна на водопровод Кошарник-стадиона, гр. Монтана* - стойност 6 хил. лв.

ППП между ВиК оператора и Общината; Протокол образец 19 за установяване на завършването и за заплащане на СМР; схема;

- Измерване на вход ВС – 2 бр.:

12. *Разходомер SITRANS DN 100* - стойност 7 хил. лв. ППП за актив между ВиК оператора и областната администрация, не са отчетени разходи за труд;

13. *Ултразвуков разходомер* - стойност 7 хил. лв. ППП за актив между ВиК оператора и областната администрация, не са отчетени разходи за труд;

- Строителна и специализирана механизация за водоснабдяване – 1 бр.:

14. *Багер FIAT COBELKO модел FB101* – стойност 30 хил. лв.;

Пречистване на отпадъчни води

- Друго специализирано оборудване за водоснабдяване – 1 бр.:

15. *Честотен регулатор ГПСОВ Вършец* - стойност 4 хил. лв. Протокол от кмета на общината за приемане и предаване на обекта и фактура, не са отчетени разходи за труд;

Обслужване на клиенти

- Приходни водомери - 2 бр.:

16. *Водомери в експлоатация* – за два района на стойност 26 хил. лв., не са представени документи за вложен труд;

17. *Разходомер UDM 300* - стойност 17 хил. лв.

При проверката на избраните обекти от инвестиционната програма за 2017 г. се констатира, че същите не съдържат необходимата техническа документация. Представени са Приемно-предавателни протоколи за активи между ВиК оператора, Протоколи от кмета на общината за приемане и предаване на обекта и областната администрация, Протокол образец 19 за установяване на завършването и за заплащане на СМР, количествено-стойностни сметки и др. Досиетата на линейните обекти не съдържат одобрени инвестиционни проекти или екзекутивна документация. Обектите са изпълнени от ВиК оператора и от външни фирми.

Разходите за труд се калкулират на база изготвена справка за конкретния обект и разписана от техник инвестиционен контрол, в която са описани поименно работниците работили по обекта и съответните отработени часове. За някои от проверените обекти от инвестиционната програма в стойността на обекта не са отчетени разходи за труд.

Разходите за горива се определят на база попълнен *Дневен акт* за конкретното транспортно средство и механизация, използвани за конкретен обект. В *Дневния акт* е посочено транспортното средство, времето в което в било заето на обекта, часовете чиста работа и времето за подготовка на транспортното средство. Посочени са също вида на работа, начален и краен километраж, сведение за разхода на ГСМ и служителя управлявал транспортното средство или механизация.

Проверените обекти са осчетоводени по дебита на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА*, като за всеки обект се отнасят съответстващите разходи за материали, външни услуги, заплати, осигуровки и др. Същите са капитализирани след приключване на изграждането на актива, като генерираната стойност за обекта е заприходени в група 20 или 21. За сметките в групите 20 *Дълготрайни материални активи* и 21 *Дълготрайни нематериални активи* са въведени подсметки според вида на активите, организирани на аналитични нива съгласно единния сметкоплан за регулаторни цели.

Всеки обект е отразен с 4-цифрен номер - първата цифра, указва, че е инвестиционен обект, а следващите три са поредния номер на обекта.

За проверените обекти от инвестиционната програма, които са изпълнени от външни фирми, дружеството е представило договор за строителство, приемно-предавателен протокол (акт) и фактура за извършено плащане.

Констатации:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана не поддържа необходимите технически документи за проверените обекти от инвестиционната програма. За линейните обекти липсват одобрени инвестиционни проекти или екзекутивна документация.

2. ВиК операторът има създадени разходни центрове по инвестиционни направления, по които се отнасят извършените инвестиции, съобразно принципите на ЕСРО.

3. ВиК операторът поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд и други разходи по отношение на инвестиционните обекти и аналитичното отчитане на всички капиталови разходи, които в процеса на изграждане се отнасят към с/ка 207 *Активи в процес на изграждане*, а след приключване на обекта, активите са заприходени по сметка в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* съгласно правилата на ЕСРО.

4. Не за всички обекти от инвестиционната програма се капитализират разходи за възнаграждения и осигуровки.

Препоръка:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана следва да поддържа всички необходими технически документи за обектите от инвестиционната програма съгласно принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

2. За всички обекти от инвестиционната програма, извършени с вътрешен ресурс, следва да се капитализират разходи за възнаграждения и осигуровки.

2.2. Проверка на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други) и начина на отчитане и осчетоводяване.

Избрани са следните обекти от Ремонтната програма по услуги и направления - общо 19 бр.:

Водоснабдяване

• Ремонт на довеждащи водопроводи – 4 бр.:

1. *Сливата* - стойност 296 лв.;
2. *Лом* - стойност 296 лв.;
3. *Добри дол* - стойност 87 лв.;
4. *Долно Линево* - стойност 185 лв.;

• Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м – 6 бр.:

5. *Бойчиновци* - стойност 198 лв.;
6. *Бели брег* - стойност 369 лв.;
7. *Охрид* - стойност 503 лв.;
8. *Монтана* - стойност 125 лв.;
9. *Монтана* - стойност 333 лв.;
10. *Монтана* - стойност 419 лв.;

• Ремонт на СВО – 5 бр.:

11. *Дългоделци* - стойност 190 лв.;
12. *Златия* - стойност 197 лв.;
13. *Долно Церовене* - стойност 126 лв.;
14. *Драганица* - стойност 132 лв.;
15. *Вършец* - стойност 106 лв.;

• Ремонт на спирателни кранове и хидранти – 2 бр.:

16. *Лом* - стойност 759 лв.;

17. Лом - стойност 203 лв.;

Канализация

•Профилактика (почистване, продухване, други):

18. Монтана, ул. „Никола Вапцаров“ № 23 - стойност 106 хил. лв.;

19. Монтана, ул. „Ропотамо“ № 5 - стойност 139 хил. лв.

Всички проверени обекти от ремонтната програма съдържат: работна карта, количествено-стойностна сметка и искане за отпускане на материали. В работните карти се поддържат следните данни: адрес на работа, тип услуга (доставяне, отвеждане), тип авария, подател на сигнала, дата и час на получаване на сигнала, дата и час на проверка на сигнала, дата и час на започване на ремонтни дейности, дата и час на приключване на ремонтни дейности, продължителност на ремонтните дейности (разлика от начало и край СМР), дата и час на прекъсване на услугата, дата и час на възстановяване на услугата, продължителност на прекъсването на услугата - бр. часове, брой засегнати жители, характеристики на актива: материал, диаметър, тип настилка, използвана техника, вид и описание на извършената работа, вложени материали - вид и количество, брой участници в ремонта, **брой часове на работа**, механизация и брой отработени часове.

Дружеството осъществява ремонтната си програма със собствен ресурс и чрез възлагане на външни изпълнители.

За 2017 г. отчитането на оперативните ремонти се извършва по обекти и направления от Ремонтната програма в регистъра на аварияте – ПП ВиК Център. Информацията за възникнала авария/ремонт се подава на техническия ръководител на района, който въвежда информацията в системата. Всеки технически ръководител има потребителско име и парола в ПП ВиК Център, като достъпът му е ограничен само да обхваща на конкретния технически район и само за въвеждане на данни, без да имат права за работа върху номенклатурите в ПП. Достъпът до номенклатурата за работното време и ставката за труд има само ръководител човешки ресурси. Програмата генерира пореден номер на всяка авария/ремонт, като се попълва населено място, време на възникване на аварията, данни за механизация и време на работа. Допълнително ПП генерира количествено-стойностна сметка на цялата сума за обекта, която включва материали, механизация, труд и външни услуги и източени водни маси. След отпускане на искането за материали, информацията се въвежда от домакина в ПП ВиК Център към съответната създадена работна карта за всеки конкретен обект. В счетоводната система се генерира обобщена справка на вложения труд според количествено-стойностната сметка от ПП ВиК Център.

В счетоводната система разходите за оперативните ремонти се отчитат в гр. 60 в аналитични сметки за аварийен и текущ ремонт, в съответствие със сметкоплана по ЕСРО. Разходите за материали за оперативен ремонт се отчитат в сметка 601 по услуги в подсметка 09 *Материали за аварийен и текущ ремонт* въз основа на изготвени искания за материали. Разходите за външни услуги за оперативен ремонт се отчитат в сметка 602, подсметка 01 *Текущ и аварийен ремонт*, въз основа на издадени фактури. Разходите за възнаграждения и осигуровки за оперативен ремонт се отчитат съответно в сметка 604, подсметка 01 *Разходи за трудови възнаграждения за ОР* и сметка 605, подсметка 10 *Социални осигуровки за оперативен ремонт* въз основа на количествено-стойностната сметка от ПП ВиК Център.

Констатации:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана съставя и поддържа изискуемите технически и икономически документи за проверените обекти от ремонтната програма.

2. ВиК операторът е създад отчетност за ВиК услуги и системи за извършените оперативни ремонти съобразно структурата на ремонтната програма, съгласно

принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

3. Проверка на новопридобити активи през 2017 г., за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Qp - наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, ексекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други) - по т. 9 от техническата част и т. 4 и т. 8 от икономическата част на Програмата.

Съгласно Решение № БП-Ц-14/09.08.2017 г., за 2017 г. са предвидени следните допълнителни разходи за нови дейности или новопридобити активи.

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите		
	разчет	отчет	Разлика /отчет-разчет/
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	80	0	-80

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води		
	разчет	отчет	Разлика /отчет-разчет/
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	14	0	-14

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води		
	разчет	отчет	Разлика /отчет-разчет/
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	8	0	-8
ПСОВ - с. Копиловци	10	0	-10

През 2017 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана не е извършил разходи за нова дейност - отпечатване и доставяне на фактури на потребителите и не е приел за експлоатация посочената в бизнес плана, като нов обект ПСОВ - с. Копиловци, като съответно не са извършени разходи този обект.

4. 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 - по т. 1 от икономическата част на Програмата.

От изисканата информация от ВиК оператора и направената проверка се установи, че е въведена сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* по услуги и направления от инвестиционната програма съгласно изискванията ЕСРО. Създадени са разходни центрове (костцентър) по инвестиционни направления и обекти, и за всеки конкретен проект се отнасят съответстващите разходи за материали, външни услуги, заплати и осигуровки и др.

Представена е разпечатка от аналитична оборотна ведомост за синтетична сметка 207 *Активи в процес на изграждане* за периода януари - декември 2017 г. с начално дебитно салдо – 267 хил.лв., дебитен оборот – 1 024 хил.лв., кредитен оборот – 1 095 хил.лв. и крайно дебитно салдо – 196 хил.лв., като в сметката са отчетени инвестициите в корпоративни активи и в публични активи. От представените оборотни ведомости е видно, че подсметките и аналитичните сметки съответстват на одобрения сметкоплан по ЕСРО. Всички инвестиции са отчетени в сметка 2017/01 *Активи в процес на изграждане за услугата доставяне*, включително и инвестициите за *Приходни водомери* и закупения *Багер FIAT COBELKO модел FB101*.

В таблицата са съпоставени данните от оборотната ведомост на сметка 207 *Активи в процес на изграждане* от регулаторното счетоводство с отчетените инвестиции за 2017 г.

в Справка № 19 *Инвестиционна програма (Приложение №3)* и отчетените инвестиции в справка № 5 *Дълготрайни активи (Приложение №1 към Баланса)* от представените отчетни данни на дружеството.

(хил.лв.)

ВиК услуги направление	Оборот Д-т 207 (Оборотна ведомост) от регулаторното счетоводство	Отчетени инвестиции за 2017 г. Справка № 19 (Приложение 3)	Отчетна стойност на ДА постъпили през периода Справка № 5 (Приложение №3 към Баланса)
Доставяне - ВС Основна	1 023	671	835
Отвеждане		0,3	0,4
Пречистване		11	13
Обслужване на клиенти		135	
Транспорт и администрация		32	
Друга регулирана дейност	1		
Доставяне - ВС Непитейни качества		6	6
Доставяне - ВС Друг ВиК оператор - "ВиК"ООД, гр. Враца		155	155
Доставяне - ВС Друг ВиК оператор - "ВиК - Берковица"ЕООД		14	14
Доставяне - ВС Друг ВиК оператор - "ВиК Видин" ЕООД		0,1	0,1
ОБЩО регулирана дейност	1 024	1 024	1 024
Общо нерегулирана дейност			0
ОБЩО за дружеството	1 024	1 024	1 024

Съгласно представените оборотни ведомости от регулаторното счетоводство за периода от 01.01.2017 до 31.12.2017 г. и отчетните данни, се констатира съответствие между дебитния оборот на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* (в размер на 1 024 хил. лв.) и отчетените инвестиции за регулирана дейност в Приложение 3 и стойността на инвестициите отразени в справка № 5 *Дълготрайни активи (Приложение №1 към Баланса)* от отчетните справки по ЕСРО.

В Справка № 19 *Инвестиционна програма (Приложение №3)* са отчетени разпределени между регулираните услуги инвестиции от направления *Обслужване на клиенти* и *Транспорт и администрация*. В сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* тези инвестиции са отчетени в подсметки за услугата доставяне, което не съответства на Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

В тази връзка извършените от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана инвестиции за регулирана дейност през 2017 г. са в размер на 1 024 хил. лв. Изпълнението на инвестиционната програма за регулираните услуги спрямо одобрената по бизнес план е 88%, като от планираните инвестиции в собствени актив са изпълнени 29 %, а от инвестициите в публични активи са изпълнени 106 %.

Услуга	Одобрени инвестиции в бизнес плана (хил. лв.)	Реализирани инвестиции (хил. лв.)	Изпълнение на планираните инвестиции (%)
Доставяне на вода ВС Основна	903	835	92%
Отвеждане на отпадъчни води	25,6	0,4	1%
Пречистване на отпадъчни води	46	13	29%
Доставяне ВС Непитийни качества	1	6	633%
Доставяне вода на Друг ВиК оператор - "ВиК"ООД, гр. Враца	176	155	88%
Доставяне вода на Друг ВиК оператор - "ВиК - Берковица"ЕООД	6	14	257%
Доставяне вода на Друг ВиК оператор - "ВиК Видин" ЕООД	2	0,1	4%
Общо Инвестиции Регулирани Услуги:	1 160	1 024	88%

Отчетените инвестиции за 2017 г. са разпределени по услуги и системи, и по направления за дълготрайни активи – публична и корпоративна собственост. Изпълнението на планираните инвестиции е отразено в таблицата:

Наименование	Планирани и осъществени инвестиции, (хил.лв.)		Изпълнение на планираните инвестиции (%)
	Разчет	Отчет	
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	903	835	92%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	190	66	35%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	714	768	108%
Отвеждане на отпадъчните води	26	0,4	1%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	2	0,3	13%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	23	0,1	0%
Пречистване на отпадъчните води	46	13	29%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	6	11	183%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	40	2	5%
Доставяне ВС Непитейни качества, в т.ч.:	1	6	633%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0,0	0,0	#DIV/0!
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1	6	633%
Доставяне ВС Враца, в т.ч.:	176	155	88%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	69	1	2%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	107	154	143%
Доставяне ВС Берковица, в т.ч.:	5,6	14	257%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	3,2	0,1	4%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2,4	14	594%
Доставяне ВС Видин, в т.ч.:	2	0,1	4%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	1	0,01	1%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1	0,09	8%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	1 160	1 024	88%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	272	79	29%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	888	944	106%

В утвърдените от КЕВР цени на ВиК услуги са включени разходи за амортизации на публични задбалансови ВиК активи, с които да се финансират инвестиции в публични активи, и изплащане на главницата на инвестиционния заем, както следва:

Параметър (хил. лв.)	В одобрен бизнес план	Отчетени	Разлика (хил.лв.)	Изпълнение (%)
Финансиране със собствени средства	888	944	-56	106%
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	-
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	888	944	-56	106%
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	52	6	46	12%
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - включени в цените	836	938	-102	112%

От амортизациите на публични активи предоставени за експлоатация, включени в цените на ВиК услугите за 2017 г., дружеството е използвало за инвестиции в публични активи през 2017 г. 112%.

Констатации:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е въвело сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* в съответствие изискванията и сметкоплана на ЕСРО.

2. При извършената проверка на информацията за регулирана дейност в оборотната ведомост на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* се констатира, че инвестиции от направления *Обслужване на клиенти* и *Транспорт и администрация*, които са общи за регулираните услуги, са отчетени в подсметки за услугата доставяне на вода.

3. Реализираните инвестиции през 2017 г. за регулираните услуги са в размер на 1 024 хил.лв. и представляват 88% изпълнение спрямо одобрените инвестиции в бизнес плана за 2017 г.

Препоръка:

1. Инвестициите за приходни водомери и транспортни средства общи за регулираните услуги, следва да се отчитат съответно в сметка 20704 *Активи в процес на изграждане за обслужване на клиенти* и сметка 20706 *Активи в процес на изграждане за административна и спомагателна дейност*.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

Инвестициите от направления – Обслужване на клиенти и Транспорт и администрация наистина са отчетени на ниво подсметка за услугата доставяне на вода /по технически проблеми с трансфера/, но на аналитично ниво, са намерили правилно отражение. През 2018 г. са отстранени констатираните пропуски.

Становище на работната група:

Работната група приема представените обяснения.

5. Проверка на начина на водене и отчитане на амортизационен план съгласно правилата за водене на ЕСРО - по т. 5 от икономическата част на Програмата.

Амортизационният план за регулаторни цели на дружеството е разработен за дълготрайните активи - корпоративна и публична собственост чрез прилагане на линеен метод и амортизационни норми, определени в Правилата за ЕСРО по съответните групи активи и подсметки.

Всички дълготрайни активи са въведени в общ регистър, като публичните предоставени за експлоатация с Договора с АВиК през 2017 г. са заведени в група 91 *Чужди ДМА и ДНМА*, а новопридобитите собствени активи и публични изградени със собствени средства са отчетени в група 20 *Дълготрайни материални активи*. Всички ДА имат отразена амортизация съответно в групи 24 и 96

В края на периода заприходените в гр. 91 активи имат отчетна стойност – 98 425 857 лв., годишна амортизация – 2 568 678 лв., натрупана амортизация – 14 868 574 лв. и балансова стойност – 83 557 283 лв. Данните са отразени и в амортизационния план на дружеството за регулаторни цели към 31.12.2017 г., представен с отчетния доклад и справки.

Кредитният оборот на сметка 207 е в размер на 1 095 хил.лв., колкото е и общата сума на заприходените в гр. 20 и гр. 21 активи през 2017 г., от които собствени активи - 77 хил. лв. и публични активи, изградени със собствени средства – 1 018 хил. лв. Завършените през 2017 г. дълготрайни активи заприходени в гр. 20 и 21, са коректно отчетени и в справка № 5 *Дълготрайни активи (Приложение №1 към Баланса)*.

Заприходените дълготрайни активи в гр.20 и 21 са отразени в таблицата:

Счетоводна сметка	Собствени Дълготрайни активи	Оборот Д-т гр. 20 и гр. 21 от регулаторното счетоводство (Оборотна ведомост)
	Дълготрайни Материални Активи	44
20101	Собствена земя	0
20201	Административни и обслужващи сгради	0
203	Машини, апаратура и специализирано оборудване	44
20303	<i>Строителна и специализирана механизация</i>	30
20306	<i>Друго специализирано оборудване</i>	14
20403	Други съоръжения	0
205	Транспортни средства	0
208	Компютърна техника	0
20601	Стопански инвентар	0

20602	Офис оборудване	0
20603	Мобилни телефони	0
209	Други ДМА	0
	Дълготрайни Нематериални Активи	33
212	Програмни продукти	33
213	Продукти от развойна дейност	0
219	Други ДНМА	0
	Собствени Дълготрайни Активи	77
Счетоводна сметка	Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства	Оборот Д-т гр. 20 и гр. 21 от регулаторното счетоводство (Оборотна ведомост)
20102	Земя публична собственост	0
20202	Производствени сгради	19
2030401	Помпи, вкл. хидрофорни уредби	7
2030402	Ел. табла	19
2030501	Измервателни устройства	160
2030502	Арматури (спирателни кранове, хидранти, редуцир винтили, въздушници, др.)	7
2030503	Оборудване за СКАДА	0
2040101	Трафопост (трансформатор)	0
2040102	Електропровод	0
2040201	Язовири	0
2040202	Водоеми и водохващания	0
2040203	Каптажи	0
2040204	Сондажни и шахтови кладенци	0
2040205	Водопроводи, вкл. СВО	471
2040206	Канализация, вкл. СКО	0
2040207	Съоръжения в пречиствателни, помпени, хлораторни станции и резервоари	0
2040208	Други ВиК съоръжения	144
20403	Други съоръжения	190
215	Права върху интелектуална собственост (ГИС, Хидравлични модели, др.)	0
	Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства	1018
	ОБЩО	1 095

При проверка в счетоводната програма на дружеството се установи, че новопридобитите публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства през 2017 г. заприходени гр. 20 и отчетени в справка № 5 са на стойност 1 018 хил. лв., а в амортизационния план за регулаторни цели са отразени публични дълготрайни активи, на стойност 1 007 хил. лв.

Стойностите на дълготрайните активи включени в амортизационния план към 31.12.2017 г. разделени по категории активи според тяхната собственост и финансиране са представени в следната таблица:

№	Описание	Амортизационен план към 31.12.2017 г.
I.	Собствени Дълготрайни Активи	
1.	Отчетна стойност	4 872
2.	Годишна амортизационна квота	220
3.	Начислена до момента амортизация	3 292
4.	Балансова стойност	1 580
II.	Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства	
1.	Отчетна стойност	1 007
2.	Годишна амортизационна квота	6

3.	Начислена до момента амортизация	0
4.	Балансова стойност	1 007
III.	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка	
1.	Отчетна стойност	98 426
2.	Годишна амортизационна квота	2 569
3.	Начислена до момента амортизация	14 868
4.	Балансова стойност	83 557
	ОБЩО отчетна стойност:	104 305
	ОБЩО годишна амортизация:	2 794
	ОБЩО натрупана амортизация:	18 160
	ОБЩО балансова стойност:	86 145

Дружеството е представило фактури за извършени инвестиции по договора с АВиК-Монтана през 2017 г. на обща стойност 873 хил. лв. Констатира се разлика в размер на 145 хил.лв. спрямо новоизградени активи, публична държавна и публична общинска собственост за регулирана дейност заприходени в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* (в размер на 1 018 хил.лв.).

Констатации:

1. В счетоводството на дружеството в групи 20 *Дълготрайни материални активи* и 21 *Дълготрайни нематериални активи* са включени собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства през 2017 г., а публичните ДА предоставени за експлоатация с Договора с АВиК - Монтана са заведени в гр. 91 *Чужди дълготрайни материални и нематериални активи*.

2. Годишните амортизации на активите, собствени и публични са изчислени чрез прилагане линеен метод с амортизационни норми за регулаторни цели, определени в Правилата за ЕСРО.

3. Кредитното салдо на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* съответства на дебитния оборот на групи 20 *Дълготрайни материални активи* и 21 *Дълготрайни нематериални активи* и на отчетените в справка № 5 *Дълготрайни активи (Приложение №1 към Баланса)* по ЕСРО собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства през 2017 г.

4. Отчетените в амортизационния план на дружеството за регулаторни цели публични ДА предоставени за експлоатация съответстват на заведените в група 91 *Чужди дълготрайни материални и нематериални активи* в счетоводството на дружеството за регулаторни цели.

5. Констатира се разлика в размер на 11 хил.лв. между заведените публични активи в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* (в размер на 1 018 хил.лв.) и отчетените в амортизационния план за регулаторни цели (1 007 хил.лв.).

6. Констатира се разлика в размер на 145 хил.лв. между заведените публични активи в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* (1 018 хил.лв.) и фактурираните публични активи към АВиК (873 хил.лв.)

Препоръка:

1. Да се представи обосновка относно констатираната разлика в размер на 145 хил.лв. между заведените публични активи в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* (1 018 хил.лв.) и фактурираните публични активи към АВиК (873 хил.лв.).

2. Данните в амортизационния план за регулаторни цели следва да съответстват на данните от счетоводството на дружеството и на заприходените активи в групи 20 *Дълготрайни материални активи* и 21 *Дълготрайни нематериални активи*, както и на отчетната справка № 5 *Дълготрайни активи (Приложение №1 към Баланса)*.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

Съгласно счетоводната си политика по МСС и отчитаните в тази връзка инвестиции за 2017 г., в техния размер не се отчитат инвестиции направени от приходни водомери и отстраняване на аварии с тръби над 10 метра, каквито са изискванията на ЕСРО. При разчитането по договора с АВИК се фактурират инвестициите, отчетени съгласно МСС.

По тази причина се формира и разликата. Въведените активи корпоративна собственост не са 44 х.лв. а са 55 х.лв. което обяснява разликата. При проверката не сме представили на комисията изчерпателната информация, от която да бъде видно това.

Заведените публични активи са 1007 х.лв., както е отразено в приложение №1 към Баланса.

Фактурирани публични активи	-	873 х.лв.
Не фактурирани водомери	-	116 х.лв.
Не фактурирани тръби над 10 м и СВО	-	18 х.лв.
Заведена КС в гр. 20	-	55 х.лв.
Заведена КС в гр. 21	-	33 х.лв.

Становище на работната група:

Работната група приема представените обяснения относно разликата между заведените публични активи в гр. 20 Дълготрайни материални активи и фактурираните публични активи към АВиК, но по отношение на собствените активи заведени в гр. 20 се констатира неправилно заведени активи-апаратура в сметка за публични активи 203/0501 *Измервателни устройства*, вместо в сметката за собствени активи 203/02 *Апаратура*.

След обяснението на ВиК оператора, заприходените дълготрайни активи в гр.20 и 21 са коригирани в таблицата:

Счетоводна сметка	Собствени Дълготрайни активи	Оборот Д-т гр. 20 и гр. 21 от регулаторното счетоводство (Оборотна ведомост)
	Собствени Дълготрайни Активи	55
20101	Собствена земя	0
20201	Административни и обслужващи сгради	0
203	Машини, апаратура и специализирано оборудване	55
20301	<i>Машини</i>	0
20302	<i>Апаратура</i>	20
20303	<i>Строителна и специализирана механизация</i>	30
20306	<i>Друго специализирано оборудване</i>	4,8
20403	Други съоръжения	0
205	Транспортни средства	0
20501	<i>Тежкотоварни</i>	0
20502	<i>Лекотоварни</i>	0
20503	<i>Автомобили</i>	0
20504	<i>Други транспортни средства</i>	0
208	Компютърна техника	0
20601	Стопански инвентар	0
20602	Офис оборудване	0
20603	Мобилни телефони	0
209	Други ДМА	0
	Дълготрайни Нематериални Активи	33
212	Програмни продукти	33
213	Продукти от развойна дейност	0
219	Други ДНМА	0
	Собствени Дълготрайни Активи	88
	Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства	Оборот Д-т гр. 20 и гр. 21 от регулаторното счетоводство (Оборотна ведомост)
20102	Земя публична собственост	0

20202	Производствени сгради	19
2030401	Помпи, вкл. хидрофорни уредби	7
2030402	Ел. табла	19
2030501	Измервателни устройства	141
2030502	Арматури (спирателни кранове, хидранти, редуцир винтили, въздушници, др.)	16
2030503	Оборудване за СКАДА	0
2040101	Трафопост (трансформатор)	0
2040102	Електропровод	0
2040201	Язовири	0
2040202	Водоеми и водохващания	0
2040203	Каптажи	0
2040204	Сондажни и шахтови кладенци	0
2040205	Водопроводи, вкл.СВО	471
2040206	Канализация, вкл. СКО	0
2040207	Съоръжения в пречиствателни, помпени, хлораторни станции и резервоари	0
2040208	Други ВиК съоръжения	144
20403	Други съоръжения	190
215	Права върху интелектуална собственост (ГИС, Хидравлични модели, др.)	0
	Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства	1007
	ОБЩО	1 095

6. Проверка на начина на разпределение на оперативните разходи по услуги и системи - по т. 6 от икономическата част на Програмата.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е посочило, че коефициентът за разпределение на разходи за административна и спомагателна дейност (АСД) по услуги се определя автоматично от счетоводната програма в края на годината на база преки разходи конкретно за всеки район и видове разходи по икономически елементи за съответния район. Съответно разходите за административна и спомагателна дейност се разпределят автоматично в счетоводната система по услуги и системи и не могат да се посочат конкретните коефициенти на разпределение.

Дружеството е представило допълнителна справка за отчетените общи разходи в размер на 10 061 хил.лв., в т.ч. - непризнати разходи (1 011 хил.лв.), коригирани разходи (297 хил.лв.), разходи за нерегулирана дейност (75 хил.лв.) и регулирана дейност (8 678 хил.лв.). В разходите за регулирана дейност са включени разходи за амортизации на собствени активи в размер на 226 хил.лв. След като се изключат разходите за амортизации, разходите за регулирана дейност остават в размер на 8 452 хил.лв., в т.ч. преки разходи в размер на 5 589 хил.лв. и разходи за административна и спомагателна дейност, в размер на 2 863 хил.лв. Разходите за административна и спомагателна дейност съответстват на отчетените в гр. 60 в аналитичните сметки за административна и спомагателна дейност.

Преките разходи са отчетени по дебита на см.703 в подсметки за регулираните услуги, и разпределени, както следва за:

- Доставка на вода (подсметка 11), в т.ч.:
 - ✓ ВС Основна (код 100) в размер на 2 231 хил.лв.;
 - ✓ ВС Непитейна (код 103) в размер на 39 хил.лв.;
 - ✓ ВС Кобиляк (код 104) в размер на 15 хил.лв.;
 - ✓ ВС Видин (код 105) в размер на 1 000 хил.лв.;
 - ✓ ВС Среченска бара (код 106) в размер на 1 277 хил.лв.

- Отвеждане на отпадъчните води (подсметка 12) в размер на 269 хил.лв.;
- Пречистване на отпадъчните води (подсметка 13) в размер на 758 хил.лв.

От представената информация се констатира, че преките разходи за ВС Видин и ВС Среchenска бара, ВС Кобиляк не са разпределени пропорционално на дела на количествата в отчетната година подадени към основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор (ВиК Видин, ВиК Берковица и ВиК Враца). След разпределяне на преките разходи по услуги и системи, разходите и количествата вода за ВС Кобиляк се включват във ВС Среchenска бара. За ВиК Видин, ВиК Враца и ВиК Берковица в края на годината са преразпределени разходи от ВС Видин и ВС Среchenска бара след отнасянето към тях на дял от разходите за административна и спомагателна дейност.

По отношение на разходите за административна и спомагателна дейност се констатира, че от разходите за административна и спомагателна дейност не са разпределени разходи към нерегулирана дейност, въпреки, че са отчетени преки разходи за същата.

От представената от ВиК оператора допълнителна справка на отчетените разходи по ВиК услуги и системи се констатира, че разпределените разходи за административна и спомагателна дейност за регулираните услуги не съответстват на коефициентите за разпределение на разходите за административна и спомагателна дейност, определени на база преки разходи по услуги. Данните са представени в таблицата:

ВиК услуги	Преки разходи (лв.)	Изчислен коефициент на разпределение на разходите за АСД	Разходи за АСД, които следва да се разпределят по ВиК услуги	Отчетени разпределени разходи за АСД в счетоводната система	Разлика между полагащи се и отчетени разпределени разходи за АСД
Доставяне на вода (всички ВС)	4 562	81%	2 306	1 795	-510
Отвеждане на отпадъчни води	269	5%	136	244	108
Пречистване на отпадъчните води	758	13%	383	824	440
Нерегулирана дейност	75	1%	38	0	-38
общо	5 664	100%	2 863	2 863	0

Видно е, че за услугата доставяна на вода в отчета са разпределени 541 хил.лв. по-малко разходи за административна и спомагателна дейност спрямо полагащите се при коректно изчислени коефициенти на разпределение, докато за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води са преразпределени разходи за административна и спомагателна дейност съответно със 106 хил.лв. и с 435 хил.лв. повече спрямо полагащите се.

Констатира се, че разходите за административна и спомагателна дейност са разпределени с коефициенти, определени на база преки разходи между следните регулирани услуги и системи: доставяне на вода за ВС Основна, доставяне на вода за ВС Непитейна, доставяне на вода за ВС Видин, доставяне на вода за ВС Среchenска бара, отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчните води. Видно е неправилно разпределение на разходите за административна и спомагателна дейност между водоснабдителните системи, като не е спазен принципът за разпределение на същите по системи на база количества на вход ВС.

Разходите за амортизации са заведени в сметка 603, с подсметки за регулираните услуги и отделна подсметка 603/16 *Разходи за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност* в съответствие със сметкоплана по ЕСРО. Разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност са в размер на 73 579 лв.

В отчетните справки са отчетените общо разходи за амортизации в размер на 475 хил.лв., в т.ч. - регулирана дейност (226 хил.лв.), разходи за нерегулирана дейност (4

хил.лв.) и непризнати разходи (245 хил.лв.). Отчетените разходи за амортизации съответстват на оборотната ведомост на сметка 603.

По отношение на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност се констатира, че не са разпределени разходи към нерегулирана дейност, въпреки, че са отчетени преки разходи за същата.

От представената от ВиК оператора допълнителна справка на отчетените разходи за амортизации по ВиК услуги и системи се констатира, че разпределените разходи за амортизации на активите за административна и спомагателна дейност за регулираните услуги не съответстват на коефициентите за разпределение на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност, определени на база преки разходи за амортизации по услуги. Данните са представени в таблицата:

услуги	Преки разходи за амортизации	коефициент на разпределение на разходите за амортизации на активи за АСД	разходи за амортизации на активи за АСД, които следва да се разпределят	отчетени разпределени разходи за амортизации на активи за АСД	разлика между полагащите се и отчетените разпределени разходи за амортизации на активи за АСД
Доставяне на вода (всички ВС)	113 314	74%	54 652	49 986	-4 665
Отвеждане на отпадъчни води	38 746	25%	18 687	21 954	3 267
Пречистване на отпадъчните води	494	0,3%	238	1 638	1 400
Нерегулирана дейност	4	0,002%	2		-2
общо	152 558	100%	73 579	73 579	0

Констатации:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е създал отчетност за извършените административни и спомагателни разходи съгласно изискванията на ЕСРО.

2. Коефициентите на разпределение на непреките разходи се изчисляват от счетоводната система на база преки разходи по райони, като самото разпределение се извършва от системата в края на годината.

3. Преките разходи за ВС Видин и ВС Среchenска бара, ВС Кобиляк не са разпределени между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор (ВиК Видин, ВиК Берковица и ВиК Враца), съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

4. Посоченото разпределение по услуги на разходите за административна и спомагателна дейности не съответства на коефициентите за разпределение, изчислени на база преки разходи.

5. При разпределението по системи на разходите за административна и спомагателна дейност за услугата доставяне на вода не е спазен принципът за разпределение на база количества съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

6. Преките разходи за амортизации за ВС Видин и ВС Среchenска бара, ВС Кобиляк не са разпределени между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор (ВиК Видин, ВиК Берковица и ВиК Враца), съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

7. Посоченото разпределение по услуги на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейности не съответства на коефициентите за разпределение, изчислени на база преки разходи за амортизации.

8. При разпределението по системи на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност за услугата доставяне на вода не е спазен принципът за разпределение на база количества съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

Препоръка:

1. Преките разходи по водоснабдителни системи и преките разходи за амортизации

следва да се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г.

2. Коефициентите за разпределение на разходите за административна и спомагателна дейност по услуги следва да са определят на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

3. Коефициентите за разпределение на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност по услуги следва да са определят на база преки разходи за амортизации за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

4. При отчитане на преки разходи за нерегулирана дейност, за същата следва да се отделят и разходи за административна и спомагателна дейност и разходи за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

Разпределението на преките разходи за ВС Видин, Ср.бара /в т.ч. и Кобиляк/ се разпределят пропорционално на количествата подадена вода за 2017 г, но това се прави извънсчетоводно на електронна таблица, поради невъзможността счетоводния продукт да отговори изцяло на нуждите при отчитането.

След като се осчетоводят преките и общите разходи, се пристъпва към разпределянето на общите разходи, на база пряк разход. Като прилагаме индивидуален подход при приключването на всеки направен разход, т.е. всеки един от общите разходи се разпределя индивидуално (а не като общи стойности), като се отчита влиянието не само на дейност и система, а и влиянието на районите. Това се налага от факта, че всеки разход има отношение към даден район или няколко района. Много са малко разходите, при които може да се приложи разпределението съобразно общия коефициент, например както са административните разходи. Всяка от спомагателните дейности е в съответен район или няколко района.

Становище на работната група:

Работната група не приема представените обяснения. При начина на разпределение на ВиК оператора на разходите за административна и спомагателна дейност, в счетоводната програма се генерират различни коефициенти на разпределение за всеки експлоатационен район, което не отговаря на изискванията на Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

7. Проверка на фактури за закупена и/или доставена вода на друг ВиК оператор - по т. 7 от икономическата част на Програмата.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана продава вода на:

- „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца – от ХВ Среченска бара и от ВС Кобиляк за гр. Криводол.
- „Водоснабдяване и канализация – Берковица“ ЕООД – от ХВ Среченска бара и от ВС Тодорини кукли
- „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ООД – за с. Черно поле и с. Арчар

Дружеството закупува вода от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

Предоставени са копия на:

- 12 броя фактури за 2017 г. за закупена вода от „Водоснабдяване и

- канализация“ ООД, гр. Враца;
- 12 броя фактури за 2017 г. за продадена вода на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца - от ХВ Среchenска бара;
 - 3 броя фактури за продадена вода от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца - от ВС Кобиляк;
 - 12 броя фактури за 2017 г. за продадена вода на „Водоснабдяване и канализация – Берковица“ ЕООД от ХВ Среchenска бара и ВС Тодорини кукли;
 - 12 броя фактури за 2017 г. за продадена вода на „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ООД за с. Черно поле;
 - 12 броя фактури за 2017 г. за продадена вода на „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ООД за с. Арчар;

В таблицата са съпоставени разходите за доставяне на вода от друг доставчик и приходите от продажба на вода на друг ВиК оператор по отчетни данни за 2017 г. и по представените документи /фактури / от проверката.

Закупена вода от др. ВиК оператор	по ЕСРО		по фактури	
	куб. м	разходи в лв.	куб. м	Разходи в лв.
„ВиК“ ООД, гр. Враца	118 800	13 662	118 800	13 662
Доставена вода на др. ВиК оператор	куб. м	приходи в хил. лв.	куб. м	приходи лв.
„ВиК“ ООД Враца, в т.ч.:	16 555 863	998 859	16 555 863	998 859
от ХВ Среchenска бара	16 505 800	990 348	16 505 800	990 348
от ВС Кобиляк	50 063	8 511	50 063	8 511
„ВиК - Берковица“ ЕООД, в т.ч.:	1 541 982	124 970	1 541 982	124 970
от ХВ Среchenска бара	1 496 188	119 695	1 496 188	119 695
от ВС Тодорини кукли	45 794	5 275	45 794	5 275
"ВиК - Видин" ЕООД, в т.ч.:	291 031	66 621	291 031	66 621
за с. Черно поле	36 001	8 715	36 001	8 715
за с. Арчар	255 030	57 906	255 030	57 906
общо	20 221 889	1 382 040	20 221 889	1 382 040

От представените фактури за доставяне на вода на друг ВиК оператор е видно, че „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е фактурирало доставената вода на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и „Водоснабдяване и канализация – Берковица“ ЕООД за периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г. по цени, в съответствие с утвърдените от КЕВР цена за доставяне на вода на Друг ВиК оператор. Констатира се, че за периода 01.01.2017 – 31.08.2018 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е фактурирало доставената вода на „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД за с. Черно поле по цена 0,24 лв./куб.м. без ДДС в съответствие с утвърдената от КЕВР цена за услугата, а за с. Арчар е фактурирало доставената вода по цена 0,22 лв./куб.м. без ДДС или по-ниска от утвърдената. За периода 01.09.2018 г.- 31.12.2018 г. и за двете населени места „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е фактурирало доставената вода на „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД по цена 0,240 лв./куб.м. без ДДС в съответствие с утвърдената от КЕВР цена за услугата.

Всички приходи от услугата доставяне на вода на Друг ВиК оператор, както и разходите за доставяне на вода от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца са отчетени в справките по ЕСРО в съответствие с представените в хода на проверката фактури.

Констатации:

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е отчетло приходи от услугата

доставяне на вода на Друг ВиК оператор и разходи за доставяне на вода от друг доставчик за 2017 г. в съответствие с представените в хода на проверката фактури.

8. Проверка на прилагането на утвърдените цени на ВиК услуги чрез представяне на фактури на произволно избрани потребители по категории - по т. 9 от икономическата част на Програмата.

През 2017 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е предоставял ВиК услуги по следните цени:

- за периода 01.01.2017 г. - 31.08.2017 г., съгласно Решение № Ц-10/28.03.2012 г. на КЕВР, в сила от 01.04.2012 г., като цените за ВС Помпена, ВС Смесена и ВС Непитейна са съгласно Решение № Ц-39/26.09.2012 г. на КЕВР, в сила от 01.10.2012 г.
- за периода 01.09.2017 г. – 31.12.2017 г., съгласно Решение № БП-Ц-14/09.08.2017 г. на КЕВР, в сила от 01.09.2017 г.

Цените на ВиК услугите и съответните решения са описани в таблицата, описани както следва:

услуга, цена в лв./м ³ без ДДС	Решение на КЕВР №	
	Ц-39/ 26.09.2012 г.	БП-Ц-14/ 09.08.2017 г.
Доставяне вода на потребителите - ВС Помпена	1,42	1,605
Доставяне вода на потребителите - ВС Смесена	1,07	
Доставяне вода на потребителите - ВС Гравитачна	0,76	
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,2	0,227
Пречистване на отпадъчните води на:		
битови и приравнените към тях потребители – за ВС Смесена	0,07	0,436
битови и приравнените към тях потребители – за ВС Помпена	0,35	
промишлени и други стопански потребители		
степен на замърсяване 1	0,57	0,619
степен на замърсяване 2	0,71	0,758
степен на замърсяване 3	0,89	0,876
Доставяне вода на с непитейни качества	0,93	1,170
Доставяне вода на друг ВиК оператор -		
за „ВиК“ ООД, гр. Враца от ВС Кобиляк	0,17	0,060
за „ВиК“ ООД, гр. Враца от ВС Среченска бара	0,06	
за „ВиК – Берковица“ ЕООД от ВС Среченска бара	0,08	0,080
за „ВиК Видин“ ЕООД	0,24	0,247
ВС Тодорини кукли – за ВС Берковица	0,13	-

Управителят на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е издал Заповед № 136 от 30.08.2017 г. за прилагане на цените, утвърдени съгласно Решение № Ц-14/09.08.2017 г. на КЕВР, в сила от 01.09.2017 г. Със Заповед № 172 от 10.10.2017 г. на управителя, за периода 01.09.2017г. – 31.12.2017 г. за потребителите от населени места в общините Вършец, Чипровци и Георги Дамяново се определя цена за услугата доставяне на вода 1,170 лв./куб.м без ДДС, което е по-ниска от утвърдената за услугата с Решение № Ц-14/09.08.2017 г. на КЕВР - 1,605 лв./куб.м без ДДС.

Цените съгласно Решение № Ц-14/09.08.2017 г. на КЕВР, в сила от 01.09.2017 г., са публикувани във в. „Земя“ и в. „Конкурент“ - и двата вестника от 30.08.2017 г., и на интернет страницата, в съответствие с изискванията на чл. 20 от ЗРВКУ и чл.26, ал.2 от Наредбата за регулиране на цените на ВиК услугите.

Представени са общо 43 бр. фактури от всички категории потребители на случаен принцип на подбор от различни селища (гр. Монтана, гр. Вършец, гр. Бойчиновци, гр. Вълчедръм и с. Расово) – битови потребители; бюджетни обществени потребители – общини, училища, детски градини; промишлени и стопански потребители – дърводелски цех, цех за сладолед и кисело мляко, мандра, автомивка, болница и хотел.

Проверката показва, че ВиК операторът спазва разпоредбата на чл. 31, ал. 3 от Общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, одобрени с Решение № ОУ-09/11.08.2014 г. на КЕВР. При настъпилата промяна в цените на ВиК услугите от 01.09.2017 г. за всички потребители дружеството фактурира потребените кубичи в две отделни фактури - по цени на ВиК услугите, прилагани до 31.08.2017 г. и от 01.09.2017 г. За всички избрани потребители ВиК операторът е представил към фактурите извлечение от системата за отчитане и фактуриране, с номерата на издадените фактури през отчетния период, с данни за фактурирани месечни количества, дължими суми и постъпили плащания. За всички потребители, с изключение на битовите, в извлеченията от системата за отчитане и фактуриране са посочени сключените договори по Наредба № 4/14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи. За всички стопански потребители са посочени и сключените договори по Наредба №7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места.

Представени са копия на фактури за 2017 г. за следните обществени и др. приравнени към битовите потребители: ПГ по ТЕ „Христо Ботев“, гр. Монтана; „ОББ“ АД – клон Монтана; ОУ „Христо Ботев“, с. Расово; община Бойчиновци, община Вълчедръм и кметство Расово (с всички обекти към тях, вкл. детски градини, детски ясли и здравни служби). Констатира се, че ВиК операторът правилно е прилагал действащите за отчетния период цени за доставяне на вода, отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчните води по цени за битови и приравнени към тях обществени и др. потребители.

Дружеството е представило 15 бр. фактури на стопански потребители, вкл. хотел и болница – всички със сключени договори по Наредба №7/2000 г.

Сключени договори по Наредба №7/2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация, доказващи степента на замърсеност в представените фактури на стопански потребители:

Стопански потребители	Степен на замърсеност	Договор по Наредба № 7/2000 г.	Протокол от извършено пробонабиране	Доказана степен на замърсеност
„САН Пропъртис“ ООД – СПА хотел Медикус, гр. Вършец	2	№ 700480/02.09.2013 г.	№ 11/16.05.2017 г.	Да (БПК ₅ =347 мг/л)
„Пентоп“ ЕООД – дърводелски цех, гр. Вършец	1	№ 701060/12.06.2013 г.	№ 13/23.05.2017 г.	Да (БПК ₅ =76 мг/л)
„Давидов Ц.М.“ ЕООД – автомивка, гр. Вършец	2	№ 710878/01.10.2013 г.	№ 17/30.05.2017 г.	Да (БПК ₅ =238 мг/л)
„Деа проджект“ ЕООД – мандра, гр. Вършец	3	№ 710339/01.12.2017 г.	№ 03/02.05.2017 г.	Да (БПК ₅ =904 мг/л)
МБАЛ „Д-р Стамен Илиев“, гр. Монтана	1	№ 808-3/20.05.2004 г.	№ 47/23.12.2015 г.	Да (БПК ₅ =160 мг/л)
СД „Войнов и сие“, гр. Монтана	1	№ 700431/13.11.2014 г.	№ 9-В/17.05.2017 г.	Да (БПК ₅ =46 мг/л)
„Монтана автобусен транспорт“ ЕООД, гр. Монтана	2	№ 700845/20.05.2016 г.	-	-
„Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана	3	№ 710761/02.11.2011 г.	№ 03/02.05.2017 г.	Да (БПК ₅ =904 мг/л)

„Монтана автобусен транспорт“ ЕООД, гр. Монтана има 3 бр. обекти – гараж с автомивка. ВиК операторът е представил копие от сключения договор по Наредба №7/2000 г. и декларация от „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД за определяне на вида дейност и степента на замърсеност, съгласно която степените на замърсеност на

посочените обекти ще се определят по сродни дейности.

За „Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана ВиК операторът не е издавал фактура на стопанския потребител по цените от 01.09.2017 г., поради липса на дейност за този период.

Констатации:

1. ВиК операторът прилага утвърдените цени по групи потребители от 01.10.2012 г. съгласно Решение № Ц-39/26.09.2012 г. на КЕВР и цени от 01.09.2017 г. съгласно Решение № БП-Ц-14/09.08.2017 г. на КЕВР.

2. От представените копия на фактури от системата за фактуриране на произволно избрани битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители се установи правомерно инкасиране на предоставяните услуги.

3. При настъпилата промяна в цените на ВиК услугите от 01.09.2017 г. за всички потребители дружеството фактурира потребените кубични в две отделни фактури - по цени на ВиК услугите, прилагани до 31.08.2017 г. и от 01.09.2017 г.

4. За 8 бр. потребители, на които услугата „пречистване на отпадъчните води“ се инкасира по степен на замърсеност, са изискани и представени копия на договори по Наредба №7/2000 г. и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация. За 7 бр. стопански потребители е доказана степента на замърсеност в представените фактури, по отношение на БПК₅, в съответствие с разпоредбите на т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г. (Указания НРЦВКУ). Единствено за „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД е представена декларация от потребителя за определяне на степента на замърсеност по сродни дейности – приложение № 8 към договора. Съгласно чл. 7 от сключения договор № 700845/20.05.2016 г. между „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД и ВиК оператора, и чл. 10 от Наредба №7/2000 г., вземането на проби се извършва от оператора и същият осъществява контрол върху изпусканията на отпадъчни води в канализационната система. Съгласно 12.2. от Указания НРЦВКУ:

„ВиК операторът обосновава принадлежността на един потребител към категорията на „промишлени и други стопански потребители“, с право да начислява цени за услугата „пречистване на отпадъчни води“ по степен на замърсеност, при изпълнение на следните условия:

.....

- извършени контролни пробонабирания от пункта на заустване на формираните отпадъчни води от дейността на този потребител в градска канализация, респ. протоколи от извършените анализи;“

5. В част от сключените със стопански потребители договори по Наредба №7/2000 г. е регламентирано цената за „пречистване на отпадъчните води“ по степени на замърсеност да се определя съгласно чл. 15 от Договора, по отношение на БПК₅, ХПК, НВ, общ азот и фосфати (в представените фактури за 2017 г. цената за пречистване на отпадъчните води е по степени на замърсеност, определени по БПК₅).

6. В сключения договор № 710761/02.11.2011 г. с „Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана, съгласно чл. 15, ал. 1 от Договора, степента на замърсеност на отпадъчните води се определя единствено по отношение на БПК₅, в съответствие с т. 12.2. от Указания НРЦВКУ. Съгласно чл. 15, ал. 2, при отклонение от допустимите норми по всички останали показатели, регламентиран в Приложение № 1 от договора, потребителят заплаща неустойка в размер на 1000 лв.

Препоръка:

1. Да се обоснове инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води“ по

цени за „промишлени и други стопански потребители” - степен на замърсеност 1 на „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД и да се изясни начинът на констатиране на отклонения от допустимите норми по показателите, посочени в Приложения №№ 2, 3 и 4 на договор № 700845/20.05.2016 г., съгласно чл. 15, ал. 1 от същия.

2. Сключените със стопанските потребители договори по Наредба №7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места следва да бъдат актуализирани в съответствие с т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., като от договорите следва да отпаднат текстовете за определяне на степен на замърсеност на отпадъчните води по отношение на показатели, различни от БПК₅ (аналогично с договора с „Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана).

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

Дружеството посочва, че степента на замърсеност на „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД е определена на база други потребители със сродни дейности, видно от декларация от потребителя - приложение № 8 към договора. Стопанският потребител „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД ще бъде включен в графика за следващи пробонабирания, където освен показателя БПК₅ ще бъдат изследвани и други показатели.

Становище на работната група:

Работната група приема представените обяснения.

9. Констатации - обобщение:

Към момента на проверката ВиК операторът:

1. Не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги;

2. Не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2018 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури;

3. В наличните регистри и база данни не се поддържат всички изискуеми данни и параметри, обект на проверка като общи или специфични характеристики за даден регистър или база данни.

4. Не поддържа необходимите технически документи за проверените обекти от инвестиционната програма. За линейните обекти липсват одобрени инвестиционни проекти или екзекутивна документация.

5. Не поддържа необходимите технически документи за проверените обекти от инвестиционната програма. За линейните обекти липсват одобрени инвестиционни проекти или екзекутивна документация.

6. Има създадени разходни центрове по инвестиционни направления, по които се отнасят извършените инвестиции, съобразно принципите на ЕСРО. Поддържа изискуемата информация за вложени материали, труд и други разходи по отношение на инвестиционните обекти и аналитичното отчитане на всички капиталови разходи, които в процеса на изграждане се отнасят към с/ка 207 *Активи в процес на изграждане*, а след приключване на обекта, активите са заприходени по сметка в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* съгласно правилата на ЕСРО.

7. Не за всички обекти от инвестиционната програма се капитализират разходи за възнаграждения и осигуровки.

8. Съставя и поддържа изискуемите технически и икономически документи за проверените обекти от ремонтната програма и е създал отчетност за ВиК услуги и системи за извършените оперативни ремонти съобразно структурата на ремонтната програма, съгласно принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

9. Въведена е сметка 207 *Разходи за придобиване на ДМА* в съответствие изискванията и сметкоплана на ЕСРО.

Отчетените инвестиции за 2017 г. за регулирани услуги са в размер на 1 024 хил.лв. и представляват 88% изпълнение спрямо одобрените инвестиции в бизнес плана за 2017 г.

10. В счетоводството на дружеството в групи 20 *Дълготрайни материални активи* и 21 *Дълготрайни нематериални активи* са включени собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства през 2017 г., а публичните ДА предоставени за експлоатация с Договора с АВиК - Монтана са заведени в гр. 91 *Чужди дълготрайни материални и нематериални активи*. Годишните амортизации на активите, собствени и публични са изчислени чрез прилагане линеен метод с амортизационни норми за регулаторни цели, определени в Правилата за ЕСРО.

11. По отношение на собствените активи заведени в гр. 20 се констатира неправилно заведени активи-апаратура в сметка за публични активи 203/0501 *Измервателни устройства*, вместо в сметката за собствени активи 203/02 *Апаратура*.

12. Създадена е отчетност за извършените административни и спомагателни разходи съгласно изискванията на ЕСРО, като коефициентите на разпределение на непреките разходи се изчисляват от счетоводната система на база преки разходи по райони, като самото разпределение се извършва от системата в края на годината.

13. Преките разходи за ВС Видин и ВС Среchenска бара, ВС Кобиляк не са разпределени между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор (ВиК Видин, ВиК Берковица и ВиК Враца), съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

14. Посоченото разпределение по услуги на разходите за административна и спомагателна дейности не съответства на коефициентите за разпределение, изчислени на база преки разходи.

15. При разпределението по системи на разходите за административна и спомагателна дейност за услугата доставяне на вода не е спазен принципът за разпределение на база количества съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

16. Преките разходи за амортизации за ВС Видин и ВС Среchenска бара, ВС Кобиляк не са разпределени между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор (ВиК Видин, ВиК Берковица и ВиК Враца), съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

17. Посоченото разпределение по услуги на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейности не съответства на коефициентите за разпределение, изчислени на база преки разходи за амортизации.

18. При разпределението по системи на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност за услугата доставяне на вода не е спазен принципът за разпределение на база количества съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

19. Отчетените в ЕСРО разходи за доставка на вода от Друг ВиК оператор и приходи от доставена вода на Друг ВиК оператор, съответстват на първичните отчетни документи (фактури).

20. ВиК операторът прилага утвърдените цени по групи потребители от 01.10.2012 г., съгласно Решение № Ц-39/26.09.2012 г на КЕВР и цени от 01.09.2017 г., съгласно Решение № БП-Ц-14/09.08.2017 г. на КЕВР.

21. От представените копия на фактури от системата за фактуриране на произволно избрани битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители се установи правомерно инкасиране на предоставяните услуги.

22. От представените копия на договори по Наредба №7/2000 г. и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация, се установи правомерно инкасиране на потребители, на които услугата „пречистване на отпадъчните води“ се инкасира по степен на замърсеност, с изключение на „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД, за което е

представена декларация от потребителя за определяне на степента на замърсеност по сродни дейности. Представено е обяснение от ВиК оператора, прието от работната група.

23. ВиК операторът определя степента на замърсеност на отпадъчните води от стопанските потребители в съответствие с т. 12.2. от Указания НРЦВКУ.

Изказвания по т.5.:

Докладва Н. Томова. Проверката на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана е извършена през м. юни 2018 г. по одобрена програма. Двустранният Констативен протокол е връчен на представител на дружеството на 30.11.2018 г. Дружеството е представило коментари по Констативния протокол, отразени в доклада. Направено е и становище на работната група по коментарите на ВиК оператора. Н. Томова обърна внимание, че от представените копия на фактури се е установило правомерно инкасиране на предоставените услуги на всички видове потребители – битови, стопански. Представени са необходимите документи.

На основание чл. 21, ал. 4 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, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана да се дадат следните препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - Регистър на активите, ГИС, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър на оплакванията от потребители, Регистър на утайките, база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация. За същите да се издадат официални процедури за въвеждането им с начина и реда за тяхното поддържане.

2. За внедрените регистри и бази данни – Регистър на водомерите на СВО, база данни с измерените количества вода на вход ВС, база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, да въведе официални процедури за начина и реда на тяхното поддържане със заповед на управителя.

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

4. Да поддържа всички необходими технически и икономически документи за обектите от инвестиционната програма съгласно принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

Н. Томова обърна внимание, че е допусната техническа грешка – в т.5 се повтаря текст. Грешката ще бъде отстранена и номерацията ще бъде коригирана.

6. Да се капитализират разходи за възнаграждения и осигуровки за всички обекти от инвестиционната програма, извършени с вътрешен ресурс.

7. Да се отчитат инвестициите за приходни водомери и транспортни средства общи за регулираните услуги в сметка 20704 *Активи в процес на изграждане за обслужване на клиенти* и сметка 20706 *Активи в процес на изграждане за административна и спомагателна дейност*.

8. Да завежда ДМА-апаратура в сметка 203/02 *Апаратура*, която по своята същност е сметка за активи корпоративна собственост.

9. Да разпределя преките разходи по водоснабдителни системи и преките разходи за амортизации между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на друг ВиК оператор, съгласно Правилата към единния

сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г.

10. Да определя коефициентите за разпределение на разходите за административна и спомагателна дейност по услуги на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

11. Да определя коефициентите за разпределение на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност по услуги на база преки разходи за амортизации за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

12. Да се отделят за нерегулирана дейност разходи за административна и спомагателна дейност и разходи за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

13. Сключените със стопанските потребители договори по Наредба №7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места следва да бъдат актуализирани в съответствие с т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., като от договорите следва да отпаднат текстовете за определяне на степен на замърсеност на отпадъчните води по отношение на показатели, различни от БПК₅ (аналогично с договора с „Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана).

14. Да представи доказателства за включването в графика за следващи пробонабирания на „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД.

15. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-3 от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е **31.12.2018 г.**, съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания, не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г. или до края на 2018 г.

16. Да създаде организация за изпълнение на препоръките по т. 4-12 със срок **31.12.2018 г.**

17. Да представи информацията и надлежно заверени документи по т. 13 в срок от 1 месец от получаване на уведомлението, с което се изпраща протоколното извлечение от заседанието на Комисията.

П. Трендафилова зададе въпрос по повод препоръката в т. 8. Тъй като се казва да се завежда ДМА-апаратура в сметка, която е сметка за активи корпоративна собственост, ако самата апаратура е свързана с публичен актив, няма да е правилно.

А. Гюрова отговори, че би следвало, ако е свързано с публичен актив, да се отнесе към сметка, която е ... Дружеството имат активи и апаратура, които не са били заведени в...

П. Трендафилова каза, че е ясно, че е за конкретен случай, но така обобщено, като че ли не се конкретизира.

И. Н. Иванов каза текстът да се конкретизира.

Р. Костова каза, че в самата констатация е записано, че има заведени апаратури, там добре е описан какъв е проблемът. Може би ще се допълни.

И. Н. Иванов заключи да се допълни.

И. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и подложи на гласуване решението, прочетено от Н. Томова.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 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:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана.

II. Дава следните препоръки на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - Регистър на активите, ГИС, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър на оплакванията от потребители, Регистър на утайките, база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане.

2. За внедрените регистри и бази данни –Регистър на водомерите на СВО, база данни с измерените количества вода на вход ВС, база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, да въведе официални процедури за начина и реда на тяхното поддържане, със заповед на управителя (база данни с измерените количества вода на вход ВС).

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

4. Да поддържа всички необходими технически и икономически документи за обектите от инвестиционната програма съгласно принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

5. Да се капитализират разходи за възнаграждения и осигуровки за всички обекти от инвестиционната програма, извършени с вътрешен ресурс.

6. Да се отчитат инвестициите за приходни водомери и транспортни средства общи за регулираните услуги в сметка 20704 *Активи в процес на изграждане за обслужване на клиенти* и сметка 20706 *Активи в процес на изграждане за административна и спомагателна дейност*.

7. Да завежда корпоративните ДМА-апаратура в сметка 203/02 *Апаратура*, която по своята същност е сметка за активи корпоративна собственост.

8. Да разпределя преките разходи по водоснабдителни системи и преките разходи за амортизации между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г.

9. Да определя коефициентите за разпределение на разходите за административна и спомагателна дейност по услуги на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

10. Да определя коефициентите за разпределение на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност по услуги на база преки разходи за амортизации за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

11. Да се отделят за нерегулирана дейност разходи за административна и спомагателна дейност и разходи за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

12. Сключените със стопанските потребители договори по Наредба №7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места следва да бъдат актуализирани в съответствие с т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., като от

договорите следва да отпаднат текстовете за определяне на степен на замърсеност на отпадъчните води по отношение на показатели, различни от БПК₅ (аналогично с договора с „Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана).

13. Да представи доказателства за включването в графика за следващи пробонабирания на „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД.

14. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-3 от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е **31.12.2018 г.**, съгласно т. 64 от Указанията 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., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

15. Да създаде организация за изпълнение на препоръките по т. 4-12 със срок **31.12.2018 г.**

16. Да представи информацията и надлежно заверени документи, по т. 13 в срок от 1 месец от получаване на уведомлението, с което се изпраща протоколното извлечение от заседанието на Комисията.

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

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Пенка Трендафилова – за), от които **един глас** (Пенка Трендафилова) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.6. Комисията разгледа доклад относно **планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив.**

На основание разпоредбите на чл. 21, ал. 1 и ал. 4, чл. 23, ал. 1 и ал. 2 и чл. 24, ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и в изпълнение на Заповед № 3-В-17/18.06.2018 г. на Председателя на КЕВР беше извършена планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г., в съответствие с Програма за извършване на планова проверка на дейността на ВиК операторите през 2018 г. от длъжностните лица на КЕВР: Ивайло Касчиев, Николина Томова, Гергана Димова, Ани Гюрова и Хриси Йорданова.

Във връзка с чл. 33, ал. 5 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ново наименование - Комисия за енергийно и водно регулиране - КЕВР съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката, обн. ДВ, бр. 17 от 2015 г., в сила от 06.03.2015 г.) по Закона за енергетиката и ЗРВКУ, с писмо, с изх. № В-17-17-9/18.06.2018 г. КЕВР уведоми ВиК оператора за предстоящата проверка и за осигуряване на достъп, подготовка на необходимите документи.

Обхватът на проверката включваше:

I. ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

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 отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. с цел доказване на отчетни данни.

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 изпълнени обекти от инвестиционната и ремонтна програма (техническа документация).

7. Проверка на извършените капиталови разходи през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други).

8. Проверка на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други).

9. Проверка на новопридобити активи през 2017 г., за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Qp - наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други).

II. ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

1. 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.

2. Проверка на начина на отчитане и осчетоводяване на избрани обекти по т. I.7. от инвестиционната програма.

3. Проверка на начина на отчитане и осчетоводяване на избрани обекти по т. I.8. от ремонтната програма.

4. Проверка на начина на отчитане и осчетоводяване на избрани новопридобити активи по т. I.9.

5. Проверка на начина на водене и отчитане на амортизационен план съгласно правилата за водене на ЕСРО.

6. Проверка на начина на разпределение на оперативните разходи по услуги и системи.

7. Проверка на фактури за закупена и/или доставена вода на друг ВиК оператор.

8. Проверка на първични счетоводни документи, включително договори за назначаване на персонал, за външни услуги и други, за оперативни разходи които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи (разходи, включени в коефициент Qp).

9. Проверка на прилагането на утвърдените цени на ВиК услуги чрез представяне на фактури на произволно избрани потребители по категории.

Проверката се извърши в периода от 25.06. до 28.06.2018 г. в изпълнение на утвърдения график с Решение по т. 1 от Протокол № 12/24.01.2018 г. на КЕВР за планови проверки през 2018 г. от Председателя на КЕВР. За резултатите от проверката беше съставен двустранен констативен протокол от 28.06.2018 г., в който е отразена информация за осигурения достъп до наличните системи, регистри и бази данни, и изисканите документи от проверяващия екип.

На основание чл. 38, ал. 1 от Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги за извършената проверка е съставен двустранен Констативен протокол, връчен на

представител на проверяваното дружество на 28.11.2018 г. ВиК операторът е представил своето становище по направените констатации и препоръки с писмо вх. № В-17-17-9/06.12.2018 г. (изх. № 04-07-6707/30.11.2018 г.). Същите са отразени в съответната точка на настоящия доклад.

Техническа част

1. Проверка на наличните регистри и бази данни по смисъла на т. 83 и т. 84 от Указания НРКВКУ, приети с решение по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г. на КЕВР и изпълнение на препоръки по извлечение по по т. 3 от Протокол № 269/08.12.2017 г. – по т. 1-4 от техническата част на Програмата.

Предварителна оценка на ВиК оператора на основание т. 67 и в съответствие с т. 66 от Указанията НРКВКУ. Проверка и анализ на направената оценка за качеството на информацията от страна на ВиК оператора, точка 5 от техническата част на Програмата.

1.1 Регистър на активи

Констатации:

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив не поддържа самостоятелен дигитален регистър на активите. Поддържа се списък на експлоатираните активи, като данните се въвеждат във формат Excel. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г. Предстои създаване на регистър на активите, на основание чл. 4, т. 4.2 от договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги с АВиК, съобразен с формата от Приложение IV на същия договор. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е започнало работа по структуриране на регистъра, на основание Заповед № 8/22.01.2018 г. на управителя, с цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ за внедряване на регистъра. По информация на дружеството се подготвя официална процедура с описание на процесите на работа и документооборот при въвеждане на първичната информация, нейното актуализиране и обработка на данните от определените отдели и специалисти. С процедурата и техническото задание ще се осигури поддържането на всички данни от раздел Специфични характеристики. Предвижда се връзка с „Модул ремонт и инвестиции“, откъдето да се генерират данните по промяна на стойност и специфични характеристики на активите с извършени ремонти и подобрения. Информацията за активите се поддържа в модул за обработка и отчитане на дълготрайните активи към счетоводната система. Всички активи корпоративни, държавни и общински са въведени в електронен вид и перманентно от направление ФИН се въвеждат новопридобити такива.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да изпълни дадените препоръки в т. 1.1 Констативен протокол от 24.11.2017 г.

1.2 Географска информационна система (ГИС)

Констатации:

ВиК операторът използва специализиран софтуер „ArcGIS“. Към момента в ГИС са нанесени общо 5 бр. населени места (с. Тополово, с. Горни Воден и с. Долни Воден, с. Червен и с. Козаново). Проучва се възможността за закупуване на нов софтуерен продукт.

С писмо вх. № В-17-17-8/02.03.2018 г. е представен проект за обхвата на процедурата. В хода на проверката са представени вътрешни правила (процедура) за начина и реда на поддържане на база данни в ГИС и заповед № 189/20.06.2018 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив за въвеждане на

процедурата.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да осигури въвеждането на всички параметри, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.2. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, без СВО (променлива С8) – 4 313 км,
- Брой СВО (променлива С24) – 177 636 бр.

Представена е справка за 2017 г. в Excel формат, съгласно която стойностите на променливите С8 и С24, подадени към КЕВР, са потвърдени.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От регистър на активите и ГИС се генерира информация за следните променливи:

- *С8: Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, като е изключена дължината на сградните водопроводни отклонения.*
- *iC8: Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа, като е изключена дължината на сградните водопроводни отклонения, както и дължината на водопроводите, по които се довежда вода до друг оператор, само в случаите когато се използват единствено за тази цел.*
- *iE6: Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).*
- *wC1: Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора.*
- *С24: Общ брой на сградните водопроводни отклонения;*
- *С29: Общ брой на сградните канализационни отклонения,*
- *D20: Обща дължина на рехабилитираната водопроводна мрежа;*
- *D9: Обща дължина на водопроводната мрежа, за която е реализиран процес на регулярно обследване и активен контрол на течовете (включително микрофони, корелатори, акустични логери и други), при който се откриват и отстраняват скрити течове.*

За всички променливи ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството няма регистър на активите, но разполага с ГИС, внедрен със заповед на управителя, има разписана процедура и са потвърдени отчетените стойности за 2017 г., поради което поставената оценка се приема.

1.3 Регистър на аварии

Констатации:

С внедрения модул „аварии“ към специализирания софтуер Ultimate е обхваната цялата аварийна дейност на дружеството от 2017 г. Програмата дава възможност за генериране на данни за отчетния доклад за изпълнението на бизнес плана на ВиК оператора и справка №10 „Ремонтна програма“, справка № 11 „Аварии“ и справка № 19 „Инвестиционна програма“. Няма промяна на поддържаната информация в регистъра спрямо проверката, извършена през 2017 г. В хода на проверката са представени процедура за начина и реда на поддържане на данните в регистър „Аварии“ и заповед № 197/ 20.06.2018 г. за въвеждането ѝ.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да осигури въвеждането на липсващите параметри, посочени в „Специфични характеристики“ към т. 1.3. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

Проверка за достоверност на отчетните данни за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги (променлива D28) – 3 563 бр.

- Брой запушвания по канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период (променлива wD38a) – 1 648 бр.

Отчетените стойности на променливите към КЕВР са потвърдени от генерираната справка от системата в хода на проверката.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От регистър на аварията се генерира информация за следните променливи:

- 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);
- D28: Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги;
- wD38a: Брой запушвания на канализационната мрежа, различни от тези в сградните канализационни отклонения за разглеждания период;
- wD38b: Брой запушвания в сградните канализационни отклонения за разглеждания период;
- wD44: Брой аварии на канализационната мрежа, поради структурно разрушаване на канала за разглеждания период.

За всички променливи, за които се генерира информация от регистъра на аварията, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило този регистър със заповед на управителя, има разписана процедура и са потвърдени отчетените стойности за 2017 г., поради което оценката се приема.

1.4 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Констатации:

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив разполага с регистър на лабораторните изследвания за качеството на питейните води, който представлява модул „Лаборатория питейни води“ към специализирания софтуер Ultimate. Данните се въвеждат от 01.01.2018 г., а програмният продукт поддържа цялата изискуема информация в „Специфични характеристики“ към т. 1.3. на Констативен протокол от 24.11.2017 г. (извлечение по т. 2 от Протокол № 269/08.12.2017 г. на КЕВР). В хода на проверката са представени процедура за начина и реда на поддържане на дигитален регистър на лабораторните изследвания за качеството на питейните и отпадъчни води, утвърдена от управителя на дружеството и заповед № 8/22.01.2018г.

Модулът позволява да се проследи цялата процедура от заявяване на проба до крайните резултати на изпитването и включва: заявяване на изпитване, въвеждане на данни, входящ-изходящ дневник (съобразно акредитацията), протоколи за пробовземане и изпитване, резултати за лаборант. Достъпът до този модул от информационната системата се осъществява чрез идентификация с въвеждане на потребителско име и парола. С права на достъп за въвеждане на данни са оторизирани 7 броя служители.

Поддържа се също и информация за протоколите за извършени анализи от външни лаборатории и данните от тях.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е изпълнило дадените препоръки в т. 1.4. на Констативен протокол от 24.11.2017 г., съгласно изискванията на т. 83 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

Проверка на данни от проверявания регистър спрямо отчетените към КЕВР данни:

- Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби (променлива iD51a) – 8 747 бр.

- 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 (променлива D51a) – 8 765 бр.

Стойностите на променливите iD51a и D51a са доказани от представена справка във формат Excel, поддържана до края на 2017 г.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От този регистър се генерира информация за следните променливи:

- *iD51a: Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби;*
- *iD62a: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;*
- *iD63a: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;*
- *iD64a: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;*
- *iD65a: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания, в големи зони на водоснабдяване;*
- *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 Закона за водите;*
- *D62a: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;*
- *D63a: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;*
- *D64a: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;*
- *D65a: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване;*
- *iD51b: Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби;*
- *iD62b: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;*
- *iD63b: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;*
- *iD64b: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на*

питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;

- iD65b: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания в малки зони на водоснабдяване;

- D51b: Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в малки зони на водоснабдяване, с изключение на анализите, които показват отклонения, разрешени по реда на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от Закона за водите;

- D62b: Общ брой анализи за показатели с индикаторно значение за качеството на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- D63b: Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- D64b: Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- D65b: Общ брой анализи по радиоактивни показатели за качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване;

- iD98: Общ брой на зоните на водоснабдяване с изпълнен мониторинг;

- iD99: Общ брой на зоните на водоснабдяване в обслужваната от ВиК оператора територия.

За всички променливи, съдържащи се в регистъра на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило този регистър от 2018 г., а отчетените данни за 2017 г. са генерирани от поддържаната до този момент база данни, чрез ръчно отброяване, поради което поставената оценка не се приема и Комисията дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.5 Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Констатации: Към момента на проверката ВиК операторът работи по финализиране на регистъра на лабораторните изследвания за качество на отпадъчните води. Със заповед на управителя № 8/22.01.2018 г. е стартирана работата по неговото структуриране. Представена е процедура за начина и реда на поддържане на дигитален регистър на лабораторните изследвания за качеството на питейните и отпадъчни води, утвърдена от управителя на дружеството. Предстои внедряването му до края на годината.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да осигури въвеждането на параметрите, посочени в т. 1.5. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период (променлива iD96) – 1200 бр.

Стойността е доказана.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От този регистър се генерира информация за следните променливи:

- iD97: Брой проби, отговарящи на условията, включени в разрешителните за заустване за разглеждания период;

- iD96: Общ брой проби за качество на отпадъчните води, изискуеми съгласно разрешителните за заустване.

За всички променливи, съдържащи се в регистъра на лабораторни изследвания за

качеството на отпадъчните води, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че този регистър е в процес на внедряване, регламентирано със заповед на управителя, има разписана процедура, отчетената стойност за 2017 г. е потвърдена, поради което поставената оценка се приема.

1.6 Регистър на оплаквания от потребители

Констатации:

При направената проверка през 2017 г. е констатирано, че ВиК операторът разполага с Регистър на оплаквания от потребители. Програмния продукт поддържа цялата изисквана информация в раздел „Специфични характеристики“ на т. 1.6 от техническата част (извлечение по т. 2 от Протокол № 269/08.12.2017 г. на КЕВР). В хода на проверката през 2018 г. са представени процедура за начина и реда на поддържане и форми на обработване в регистър „Оплаквания от потребители“ и заповед № 196/ 20.06.2018 г. за внедряването им.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е изпълнило дадените препоръки в т. 1.6. на Констативен протокол от 24.11.2017 г., съгласно изискванията на т. 83 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период (променлива iF99): 287 бр. – данните са потвърдени с генерираната справка от системата.
- Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни (променлива iF98): 287 бр. – данните са потвърдени с генерираната справка от системата.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От този регистър се генерира информация за следните променливи:

- iF98: Общ брой отговори на оплаквания на потребители в срок от 14 дни;
- F24: Общ брой отговори на оплаквания на потребители за услуга доставяне на вода на потребителите;
- wF20: Общ брой отговори на оплаквания на потребители за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води;
- iF88: Общ брой на отговори на оплаквания на потребители по отношение фактуриране на услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане и пречистване на отпадъчни води;
- iF99: Общ брой оплаквания на потребители от ВиК услуги за разглеждания период.
- F23: Общ брой оплаквания на потребители за разглеждания период за услуга доставяне на вода на потребителите;
- F16: Общ брой оплаквания от потребители свързани с налягане във водоснабдителната система за разглеждания период;
- iF17: Общ брой оплаквания за нарушено водоснабдяване;
- F18: Общ брой оплаквания за качеството на питейната вода;
- F19: Общ брой други оплаквания за услугата доставяне на вода на потребителите;
- wF12: Общ брой оплаквания на потребители за разглеждания период за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води;
- wF13: Общ брой оплаквания за запушвания на канализационната мрежа;
- wF14: Общ брой оплаквания за наводнявания на имоти;
- iwF15: Общ брой оплаквания за замърсявания, мирис и гризачи;
- wF16: Общ брой други оплаквания за услугата отвеждане и пречистване на отпадъчни води;
- iF89: Общ брой оплаквания на потребители по отношение фактуриране на услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане и пречистване на

отпадъчни води.

За всички променливи, съдържащи се в регистъра на оплаквания от потребители, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило този регистър, има разписана процедура, отчетените стойности за 2017 г. са потвърдени, поради което поставената оценка се приема.

1.7 Регистър за утайките от ПСОВ

Констатации:

В момента на проверката ВиК операторът няма създаден и внедрен регистър за утайките от ПСОВ, а поддържа информация за утайките от ПСОВ в база данни. Със Заповед №8/22.01.2018 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е стартирана работата по структурирането на регистъра. По информация на дружеството е изготвено задание за разработване на софтуер. Няма изготвена процедура за работа с регистъра.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва:

1. Да внедри регистър на утайките от всяка ПСОВ със заповед на управителя.
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 въведените данни.
3. Да осигури възможност за: генериране на справки по зададени критерии; достъп регламентиран с потребителски имена и пароли; съхранение на записи за извършени промени на въведените данни; невъзможност за изтриване на въведени записи; съхранение на данните на корпоративен сървър.
4. Да осигури въвеждането на параметрите, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.7. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- 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 (променлива wA15) – 2 426. Стойностите **не са потвърдени**.
- Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година, т.с.в. (променлива wA14) – 3 206 т. Стойностите **не са потвърдени**.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От този регистър се генерира информация за следните 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;*
- wA14: *Общо количество на сухото тегло на утайките от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора, произведени през годината, предхождаща отчетната година (тон сухо вещество).*

За всички променливи, съдържащи се в Регистър за утайките от ПСОВ, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1).

При направената проверка е установено, че дружеството не е внедрило този регистър, липсват процедура за работа с регистъра и описание на процесите на работа с данните, механизми за верифициране и последващ контрол на въведените данни,

отчетените стойности за 2017 г. не са потвърдени, поради което оценката на дружеството не се приема, като се дава оценка „Лошо качество“ на информацията (3).

1.8 Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Констатации:

ВиК операторът е внедрил регистър на водомерите на СВО, който представлява модул „Водомерно стопанство“ към счетоводната програма. В хода на проверката е представена процедура за начина и реда на поддържане на база данни и форми на обработване в регистър „Водомери на СВО“, както и заповед № 193/20.06.2018 г. за внедряването ѝ. Няма промяна по отношение на вида на поддържаната информация в регистъра спрямо проверката през 2017 г.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да осигури въвеждането на липсващите параметри (тип на водомера /сух, мокър, едноструен, многоструен, комбиниран/, клас на водомера, марка на водомера), посочени в „Специфични характеристики“ към т. 1.8. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- 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 (променлива iD45) – 6 920 бр.

- Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип (променлива iD44) – 34 402 бр.

Стойностите са доказани.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От този регистър се генерира информация за следните 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;
- iD44: Общ брой водомери на СВО (средства за измерване), които са в техническа и метрологична годност и отговарят на одобрения тип.

За всички променливи, съдържащи се в регистъра на водомерите на СВО, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило този регистър, поради което поставената оценката за качеството на информацията се приема.

1.9 Система за отчитане и фактуриране

Констатации:

ВиК операторът работи със специализиран софтуер – Инкасо. В хода на проверката са представени процедура за начина и реда на поддържане на база данни и форми на обработване в регистър „Система за отчитане и фактуриране“ и заповед № 194/ 20.06.2018 г. за въвеждането ѝ.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е изпълнило дадените препоръки в т. 1.9. на Констативен протокол от 24.11.2017 г., съгласно изискванията на т. 83 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- 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 (променлива iA10) – 33 972 255 м³.

Посочените стойности за продадена фактурирана вода от регистъра (Справка за инкасирани водни количества за периода 01-12.2016 г.) съвпадат с отчетените данни към КЕВР за 2017 г.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От тази база данни се генерира информация за:

- *iA10: Продадена фактурирана вода (Q3, съгласно Наредба № 1 от 5.05.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като се изключва водата подадена към друг оператор*

За променливите, за които се генерира информация от Системата за отчитане и фактуриране, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило този регистър, поради което поставената оценка се приема.

1.10 Счетоводна система

Констатации от проверката на място:

ВиК операторът използва програмен счетоводен продукт „Ultimate“ отговарящ на изискванията на Правилата за водене на ЕСРО. С писмо вх.№ В-17-17-8/02.03.2018 г. в комисията е представено копие на Заповед №8 /22.01.2018 г. за въвеждане и прилагане на единната счетоводна система за регулаторна отчетност и Правила за водене на ЕСРО, които се прилагат от 01.01.2017 г. и напълно кореспондират с Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т.5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г.

При проверката са представени вътрешни правила /процедура/ за начина и реда на поддържане на база данните в счетоводната система „Ultimate“ във „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив с модул ЕСРО.

Анализ на дадената от ВиК оператора предварителна оценка за качеството на информацията:

От счетоводната система се генерира информация за следните променливи:

- *G1: Обща сума на приходите от оперативна дейност от услуга доставяне на вода на потребителите*
- *G4: Обща сума на отчетените разходи за услуга доставяне на вода на потребителите съгласно ЕСРО*
- *iwG1b: Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата отвеждане на отпадъчни води*
- *iwG4b: Обща сума на отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води съгласно ЕСРО*
- *iwG1c: Обща сума на приходите от оперативна дейност от услугата пречистване на отпадъчни води*
- *iwG4c: Обща сума на отчетените разходи за услуга пречистване на отпадъчни води съгласно ЕСРО*
- *iG99: Обща сума на приходите от продажби на водоснабдителни и канализационни услуги за годината*
- *iG98: Обща сума на вземанията от потребители и доставчици към края на годината*
- *iG97: Обща сума на вземанията от потребители и доставчици за предходната година*

Анализ на дадената от ВиК оператора предварителна оценка за качеството на информацията:

За всички променливи, съдържащи се в счетоводната система, ВиК операторът е

посочил предварителна оценка „добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило ЕСРО, поради което поставената оценка се приема.

1.11 База данни с измерените количества вода на вход ВС

Констатации:

ВиК операторът поддържа база данни за измерените количества на вход ВС във формат Excel. Данните се подават ежемесечно от ръководителите на експлоатационните райони, в табличен вид, по водоснабдителни системи. Информацията се обработва в отдел „Техническо направление“ и направление „Инкасиране и контрол“. В хода на проверката са представени процедура за начина и реда на поддържане на измерени водни количества на вход ВС и заповед № 190/20.06.2018 г. на управителя. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г. по отношение на информацията (специфичните характеристики), която следва да се поддържа в база данни за измерените количества вода на вход ВС.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да осигури въвеждането на липсващите параметри (измерено/изчислено водно количество, изход система (пунктове на отдаване) и разходомери на изход), посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.10. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Подадена вода на вход водоснабдителна система (Q4, съгласно Наредба № 1 от 05.05.2006 г.), (променлива A3) – 85 243 205 м³ – отчетената стойност на променливата към КЕВР е потвърдена от справка от базата данни.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за:

- *A3: 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.*

За променливата A3 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството е внедрило база данни, поради което поставената оценка се приема.

1.12 База данни за контролни разходомери и дейта логери

Констатации:

ВиК операторът не поддържа база данни за дейта логери, а за монтираните на вход ВС разходомери/водомери, дружеството не е създадо отделна база данни. Към момента на проверката дружеството е в процес на разработване на такава. Информацията за контролните разходомери се поддържа във формат Excel. Представени са: процедура за начина и реда на поддържане на база данни за контролни разходомери и дейта логери и заповед № 191/ 20.06.2018 г. на управителя за внедряването ѝ. Утвърдената от управителя процедура не съдържа: описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.); достъп до базата данни; механизми за верифициране и последващ контрол на въвежданите данни; информацията и специфичните характеристики, които следва да се въвеждат в базата данни; архивиране и съхранение на данните на корпоративен сървър, и др.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив, следва:

1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

2. Да въведе механизми за верифициране и последващ контрол на данните, както и съхранението им на корпоративен сървър.

3. Да осигури въвеждането на параметрите, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.11. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общ брой водомери на водоизточници (Справка №2 Променливи) – 388 бр.
- Общ брой контролни водомери по мрежата (различни от водомери на водоизточници) – 69 бр.

Стойностите не са потвърдени.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От базата данни за контролни разходомери и дейта логери се генерира информация за променлива:

- *iDMAт Броят на водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронни бази данни, за период от минимум 1 година, и измервания в критична точка при необходимост;*

За променливата iDMAт ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че няма промяна в поддържаната информация от проверката през 2017 г.; утвърдената процедура за начина и реда на поддържане на базата данни не съдържа необходимото описание за процесите на работа с данните, архивиране съхранение и др.; отчетените стойности за 2017 г. не са потвърдени. Така определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. не се приема, а се дава оценка „Лошо качество“ на информацията (3).

1.13 База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Констатации:

Към момента на проверката ВиК операторът няма създадена такава база данни и не поддържа информация за изчисляване на неизмерената законна консумация. В хода на проверката са представени процедура за начина и реда на поддържане на база данни за изчисляване на неизмерена законна консумация и заповед № 190/20.06.2018 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив. Утвърдената от управителя процедура не съдържа: описание на процесите на работа с данните (набиране/отчитане, въвеждане, обработка и анализ, др.); достъп до базата данни; механизми за верифициране и последващ контрол на въвежданите данни; информацията и специфичните характеристики, които следва да се въвеждат в базата данни; архивиране и съхранение на данните на корпоративен сървър, и др.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва:

1. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.

2. Да въведе механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни, както и съхранението им на корпоративен сървър.

3. Да въведе параметрите, посочени в „*Специфични характеристики*“ към т. 1.12. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. в справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на В и К услугите за 2017 г.“:

- Подадена нефактурирана вода A13(Q3A) – 3 153 999 м³.
Отчетената стойност за 2017 г. **не е потвърдена**.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От тази база данни се генерира информация за:

- *iA21: 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*

За променливата *iA21*, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството не поддържа тази база данни като липсват механизми за верифициране на данните. Така определената от дружеството оценка за качеството на информацията за 2017 г. не се приема, а се дава оценка „Лошо качество“ на информацията (3).

1.14 База данни за изразходваната електрическа енергия

Констатации: ВиК операторът поддържа база данни във Excel формат. Няма промяна спрямо проверката, извършена през 2017 г. Предвижда се изграждане на регистър, интегриран в цялостната информационна система. Липсва утвърдена процедура за внедряване на базата данни и утвърдени вътрешни процедури с описание на процесите на работа с данните. Не са въведени механизми за верифициране и последващ контрол на въведените данни.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора (променлива zD1) - 49 125 957 кВтч - стойността е потвърдена.
- Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчна вода от ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wD13) - 15 929 358 кВтч - Отчетената към КЕВР стойност на променливата **не е потвърдена**.

Препоръки:

С цел изпълнение на изискванията на т. 84 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва:

1. Да регламентира внедрената база данни за изразходваната електрическа енергия със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе механизми за верифициране и последващ контрол на данните, както и съхранението им на корпоративен сървър.
4. Да въведе параметрите, посочени в „Специфични характеристики“ към т. 1.13. на Констатилен протокол от 24.11.2017 г.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за следните променливи:

- *zD1: Общо количество на изразходваната електрическа енергия, за добив, пречистване и доставка на вода от ВиК оператора;*
- *wD13: Общо количество на изразходваната електрическа енергия за пречистване на отпадъчна вода от ПСОВ експлоатирани от ВиК оператора.*

За всички променливи, съдържащи се в база данни за изразходваната електрическа енергия, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството поддържа тази

база данни, но липсва процедура за внедряване, механизми за верифициране и последващ контрол на данните. Така определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. не се приема, а се дава оценка „Средно качество“ на информацията (2).

1.15 База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Констатации: „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив поддържа информация за количествата вода на изход ПСПВ. В хода на проверката са представени процедура за начина и реда на поддържане на база данни за измерените количества на и заповед № 190/20.06.2018 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив.

1.16 База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Констатации: „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив поддържа база данни за всяка от експлоатираните 7 ПСОВ (ПСОВ Пловдив, ПСОВ Сопот, ПСОВ Хисаря, ПСОВ Стамболийски, ПСОВ Кричим, ПСОВ Раковски и ПСОВ Карлово) с измерените количества вода на вход ПСОВ – в електронен вид (формат Excel) и на хартиен носител (дневник и ежедневен бюлетин). Обобщение на данните от всички ПСОВ се извършва от един служител на ПСОВ Пловдив, като се изготвя месечен, тримесечен и годишен отчет. По информация на дружеството е изготвено задание за разработване на софтуер, който ще обхваща информация за утайки на ПСОВ и количества на вход ПСОВ.

Липсва утвърдена процедура за внедряване на базата данни, с описание на процесите на работа и механизми за верифициране и последващ контрол на въведените данни.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора (променлива wA2) – 58 745 591 м³. Отчетената стойност на променливата е потвърдена от обобщена справка, като данните са от дневници за всяка ПСОВ, сумирани ръчно.

Препоръки:

1. Да регламентира внедрената база данни с измерените водни количества на вход ПСОВ със заповед на управителя.
2. Да въведе официална процедура за начина и реда на поддържане на базата данни.
3. Да въведе механизми за верифициране и последващ контрол на съхраняваните данни, както и съхранението им на корпоративен сървър.
4. Да въведе параметрите, посочени в „Специфични характеристики“ към т. 1.15. на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за променливата

- wA2: Общо количество на постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ, експлоатирани от ВиК оператора.

За променливата wA2 ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството поддържа тази база данни като липсват заповед, процедура за внедряване, механизми за верифициране на данните, а отчетената стойност за 2017 г. е получена ръчно. Определената от дружеството оценка за качеството на информация за 2017 г. не се приема, а се дава оценка „Лошо качество“ на информацията (3).

1.17 База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Констатации: ВиК операторът поддържа база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване в специализиран софтуер „Ticketing”. В хода на проверката са представени представени процедура за начина и реда на поддържане на база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване и заповед № 192/20.06.2018 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив. Програмният продукт поддържа цялата изискуема информация в раздел „Специфични характеристики“ на т. 1.16 на Констативен протокол от 24.11.2017 г.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е изпълнило дадените препоръки в т. 1.16. на Констативен протокол от 24.11.2017 г., съгласно изискванията на т. 83 и във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ.

Проверка на отчетени данни от ВиК оператора за 2017 г. за показателите в Справка № 2 „Променливи“:

- 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 (променлива iE8) – 532 бр.

- 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 (променлива iE10) – 532 бр.

Отчетените към КЕВР стойности за 2017 г. са потвърдени.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията.

От тази база данни се генерира информация за следните 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 Закона за устройство на територията;

- iE10: Общ брой на окончателните договори за присъединяване към водоснабдителната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година;

- iwE8: Общ брой на поземлените имоти, присъединени към канализационната система в сроковете и при условията, посочени в окончателните договори за присъединяване по чл. 84, ал. 2 от Закона за устройство на територията;

- iwE10: Общ брой на окончателните договори за присъединяване към канализационната система, по които са изпълнени предварителните условия за присъединяване и сроковете за присъединяване изтичат до края на отчетната година.

За променливите, съдържащи се в база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, ВиК операторът е посочил предварителна оценка „Средно качество“ на информацията (2). При направената проверка е установено, че дружеството поддържа тази база данни в специализиран програмен продукт, въведена е процедура за начина и реда на поддържане на базата данни, поради което Комисията приема поставената оценка.

1.18 База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Информацията за персонала на дружеството се попълва в програмния продукт „TERES“, откъдето данните се прехвърлят в програмата за персонала „SABIN“ за допълнителни справки и обработка.

Със заповед №67/20.03.2018 г. на управителя са утвърдени вътрешни *Правила/процедура/* за начина и реда на поддържане на база данни и форми на обработване на регистър „Персонал“ на „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив, представени при проверката.

В края на 2017 г. /м.декември/ в програмния продукт „TERES“ се генерират данни за средносписъчен брой персонал на еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ). Данните за отчет 2017 г. са изчислени ръчно в допълнителни справки във формат Ексел, въз основа на

месечни справки по звена. От 2018 г. се извършва рекапитулация и обобщаване на данните за персонала по различни признаци, ЕПЗ. Приложена е справка от програмния продукт „TERES“ за изчисленото ЕПЗ за м.декември 2017 г., произчислени през часовете труд.

Констатации

1. ВиК операторът поддържа регистър за длъжностите и задълженията на персонала в специализиран програмен продукт „TERES“, а в програмен продукт „SABIN“ се изготвят допълнителни аналитични справки;

2. ВиК операторът има официална процедура за начина и реда на поддържане на регистър „Персонал“ със заповед на управителя.

3. ВиК операторът поддържа регистър за общия брой на персонала, разпределен по ВиК услуги и изчислява ЕПЗ от м.декември 2017 г.

Анализ на дадената от ВиК оператора оценка за качеството на информацията

От тази база данни се генерира информация за следните променливи:

- *B1: Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребителите;*
- *wB1: Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.*

За променливите, съдържащи се в база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора, дружеството е посочило предварителна оценка „Добро качество“ на информацията (1). При направената проверка е установено, че дружеството е създадо база данни, която е внедрена със заповед на управителя, налична е официална процедура за начина и реда на поддържане на данните. В тази връзка, поставената от дружеството оценка се приема.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив:

Дружеството работи по изпълнението на изискванията на т. 83 във връзка с т. 64 от Указанията за прилагане на НРКВКУ и препоръките в Констативен протокол от 24.11.2017 г.

2. Проверка на изпълнени обекти от инвестиционната и ремонтна програма - по т. 6 - 8 от техническата част и по т. 2 - 3 от икономическата част на Програмата.

2.1 Проверка на извършените капиталови разходи през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други) и начина на отчитане и осчетоводяване.

Избрани са следните обекти от Инвестиционната програма по услуги и направления – общо 23 бр.:

Водоснабдяване

- Водоеми и речни водохващания – 3 бр.;
 1. Ремонт на НР $V=40\text{ м}^3$ в с. Тополово – стойност 4231.67 лв.
 2. Карлово, Сопот, Сопот м. Бозалян, Сопот – стойност 116 072.33 лв.
 3. пясъчен филтър с.Стрелци, с.Стрелци - стойност 15 058.16 лв.
- Довеждащи съоръжения – 2 бр.;
 4. Правище, подмяна външен водопровод - стойност 89 964.73 лв.
 5. с. Тополово – на стойност 1 162.32 лв.
- Хидрофори – 1 бр.;
 6. Реконструкция на ПХС „Източен“ 22 - стойност 12 128.08 лв.

- Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м – 5 бр.;
- 7. Подмяна на ВМ в кв. „Парчевич“, гр. Раковски - стойност 136 490.47 лв.
- 8. Лъки, ул. „Дичо Петров“ - стойност 1 139.99 лв.
- 9. проект на община Пловдив, „Остромила“, гр. Пловдив, ул. Остромила - стойност 123 489.33 лв.
- 10. Ремонт и подмяна на уличен водопровод гр. Куклен, ул. "Райна Княгиня" СД 06-038/ - стойност 36 296.33 лв.
- 11. Уличен водопровод Пловдив - стойност 98 695.92 лв.
- Сградни водопроводни отклонения – 3 бр.
- 12. Пловдив, 6 септември автодом срещу Ритон - стойност 387.43 лв.
- 13. Сграда на ЖП управление, Пловдив, бул. Македония 4 – стойност 2 293.41 лв.
- 14. складова база на ОБЛАСТНА ДИРЕКЦИЯ на МВР - ПЛОВДИВ, с.Стрелци, складова база на ОД на МВР – Пловдив – стойност 1 248.34 лв.
- Управление на налягането - 1 бр.
- 15. помпена станция „ЧЕХЛАРЕ“, с. Чехларе – стойност 887.04 лв.

Отвеждане на отпадъчни води

- Рехабилитация и разширение на канализационната мрежа над 10м – 3 бр.;
- 16. гр. Пловдив, ул. „Васил Левски“ – стойност 9 566.38 лв.
- 17. Асеновград, ул. „Бялата воденица“ – стойност 1 906.80 лв.
- 18. Реконструкция на ул. канализация по бул. „Васил Априлов“, гр. Пловдив бул. „Васил Априлов“ – стойност 181 720,49 лв.
- Сградни канализационни отклонения – 3 бр.;
- 19. Асеновград, ул. „Хан Аспарух“ – стойност 569.59 лв.
- 20. Пловдив, ул. „Лозенград“ 23 - стойност 1 830.80 лв.
- 21. Ново СКО, Пловдив, ул. „Ален мак“ 10 - стойност 4 036.96 лв.

Пречистване на отпадъчни води

- Пречиствателни станции за отпадъчни води – 2 бр.
- 22. Хисаря, ПСОВ Хисаря – стойност 17 390 лв.
- 23. Пловдив, ПСОВ ОВ – стойност 5 582.40 лв.

При проверката на избраните обекти от инвестиционната програма за 2017 г. се констатира, че същите не съдържат необходимата техническа документация. За един обект е представен протокол образец 19 за установяване на завършването на СМР. За 5 бр. обекти са представени проекти. За част от обектите са представени договори между ВиК оператора и съответната община за съвместно финансиране и изпълнение на строително-монтажни работи (СМР) за обекта. Съгласно сключените договори проектът е неразделна част от тях, но такива липсват в някои обекти. В договорите е включена клауза, съгласно която общината се задължава да осигури контрол по изпълнение и приемане на СМР на обекта и цялостното му документиране от издаване на разрешение за строеж до провеждане на държавна приемателна комисия и получаване на разрешение за ползване, но не е представена такава документация. Липсват количествено-стойностни сметки, протоколи за установяване на извършени инвестиции в публични активи, одобрени от кмета на съответната община. Досиетата на линейните обекти не съдържат одобрени инвестиционни проекти или екзекутивна документация. Обектите са изпълнени от ВиК оператора и от външни фирми.

Проверените обекти са осчетоводени по дебита на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДА* и са капитализирани след приключване на изграждането на актива, като генерираната стойност за обекта е заприходена в група 20 или 21. За повечето от сметките в групите 20 *Дълготрайни материални активи* и 21 *Дълготрайни нематериални активи* са въведени подсметки според вида на активите, организирани на аналитични нива съгласно единния сметкоплан за регулаторни цели.

Всеки от проверените обекти е отразен с проектен номер състоящ се десетцифрен код. Създадени са разходни центрове (костцентър) по инвестиционни направления и обекти, и за всеки конкретен проект се отнасят съответстващите разходи за материали, горива за механизация, външни услуги, заплати и осигуровки и др. За всеки от проверените инвестиционни обекти ВиК операторът поддържа досиета с искане за материали, инструменти и резервни части, протоколи за приключване и договори за външни услуги.

Отчитането на инвестиционните разходи и заприхождаването на завършените дълготрайни активи се отразява чрез дебитните и кредитни обороти на съответните аналитични нива на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДА*.

Всички разходи в процеса на изграждане се отнасят към с/ка 207 *Разходи за придобиване на ДА*, а след приключване на обекта, активите са заприходени по сметка в гр. 20 *Дълготрайни материални активи*.

Констатации:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив не поддържа необходимата техническа документация за проверените обекти от инвестиционната програма. В досиетата на линейните обекти липсват одобрени инвестиционни проекти, екзекутивна документация, протоколи за установяване на извършени СМР, одобрени от кмета на общината и др.

2. ВиК операторът има създадени разходни центрове с проектни кодове по инвестиционни направления, по които се отнасят извършените инвестиции, съобразно принципите на ЕСРО.

3. ВиК операторът не създава работни карти, а поддържа протоколи съдържащи информация за: адрес на работа, направление от инвестиционната програма, начало/дата на изпълнение, вложени материали с искане, външни услуги, използван персонал – име, отработено време, разходи за труд и използвана механизация – моточасове и разходи. Разходите от тези протоколи са обобщени в т.нар. „протокол за приключване“ на инвестиционните обекти за аналитичното отчитане на всички капиталови разходи, които в процеса на изграждане се отнасят към с/ка 207 *Разходи за придобиване на ДА*, а след приключване на обекта, активите са заприходени по сметка в гр. 20 *Дълготрайни материални активи* съгласно правилата на ЕСРО.

Препоръки:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да поддържа изискуемата техническа документация за обектите от инвестиционната програма – изготвена и одобрена проектна документация, екзекутивни чертежи, документация за изпълнение, контрол и приемане на обекта, в съответствие с нормативните изисквания;

2. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от инвестиционната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив:

1. 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.

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.

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.

2. ВиК операторът има налична информация съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО в протоколи съдържащи необходимата информация, с изключение на „начален и краен час на работа“ и „обща стойност на обекта“. Подробна информация се съдържа на сървър в регистър Аварии, модул „Ремонт и инвестиция“ – „Сигнали за аварии“, „Приемане на ремонт“ и „Дневник разходи за аварии“.

Становище на работната група

1. Представеното становище не се приема. Дружеството следва да поддържа изискуемата техническа документация за всички обекти от инвестиционната програма, включително и за обектите с дължина малко над 10 метра.

2. ВиК операторът поддържа протоколи с информация и същата следва да се изведе, и обобщи в справка на хартиен носител под име „работна карта“ към всеки инвестиционен обект, като се добави и липсващата информация за „начален и краен час на работа“ и „обща стойност на обекта“ съгласно изискванията на ЕСРО.

2.2. Проверка на извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти през 2017 г. на избрани обекти за наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, ексекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други) и начина на отчитане и осчетоводяване.

Избрани са следните обекти от Ремонтната програма по услуги и направления - общо 27 бр.:

Водоснабдяване

- Ремонт на довеждащи водопроводи – 2 бр.:
 1. Асеновград, Бачковски път – стойност 2216.83 лв.
 2. водоем вход населено място, Беловица, водоем – вход – стойност 677.26 лв.
- Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м – 5 бр.:
 3. с. Червен - стойност 4240.56 лв.
 4. Асеновград, ул. „Ал. Батенберг“ 18 – стойност 2048.21 лв.
 5. Асеновград – стойност 52738.01 лв.
 6. гр. Първомай, „Иван Вазов“ №16 – стойност 2870.62 лв.
 7. Д ПОЛЕ, 18та 3 – стойност 476.62 лв.
- Ремонт на СВО – 3 бр.:
 8. Асеновград, ул. „Богомилска“ 39 – стойност 6 728.50 лв.
 9. гр.Първомай, „Княз Борис I“ №87 – стойност 2 063.25 лв.
 10. Калофер, Ек Караминкова – стойност 1 384.43 лв.
- Ремонт на други съоръжения за водоснабдяване – 1 бр.:
 11. Дъбене, ПС – стойност 1228.78 лв.
- Шурфове (изкопни дейности);пътни настилки – 1 бр.:
 12. Пловдив, Марин Дринов - стойност 1009.91 лв.
- Други оперативни ремонти за водоснабдяване – 4 бр.:
 13. Асеновград, Ангел Войвода - стойност 1 094.64 лв.
 14. Бачково, Водохващане - стойност 414.59 лв.
 15. Болярци, Стадиона - стойност 284.75 лв.
 16. Водоем, Долнослав, Водоем - стойност 262.56 лв.

Канализация

- Ремонт на участъци от канализационна мрежа под 10 м – 2 бр.:
17. *гр.Хисаря, почивна станция на МС* - стойност 401.34 лв.
18. *канализация, гр.Първомай, „Ст.Стамболов“ №10* - стойност 2154.41 лв.
- Ремонт на СКО – 2 бр.:
19. *гр. Хисаря, Найдено Стоянов* - стойност 727.58 лв.
20. *СКО, Пловдив, ул. Вълча* - стойност 4260.14 лв.
- Други оперативни ремонти за канализация – 2 бр.:
21. *гр. Първомай, „Хан Крум“ 7* - стойност 90.65 лв.
22. *ремонт РШ2 бр., гр.Пловдив, ул.Кукленско шосе* – стойност 2 510.05 лв.

Пречистване

- Ремонт на съоръжения за пречистване – 2 бр.:
23. *Ремонт на съоръжения за пречистване, ОУ, ПСОВ Пловдив* - стойност 59 774.33 лв.
24. *цех ОВ, Пловдив, ПСОВ* - стойност 5 260.22 лв.
- Ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване – 2 бр.:
25. *Стамболийски, ПСОВ –Стамболийски* - стойност 10265.25 лв.
26. *Цех ОВ, Пловдив, ПСОВ* – стойност 1955.58 лв.
- Други оперативни ремонти за пречистване – 1 бр.:
27. *ПСОВ-Пловдив* – стойност 2933.71 лв.

Всички проверени обекти от ремонтната програма съдържат: протоколи за вложени материали и услуги, използван персонал и механизация по време на отстраняването на аварията и протоколи за приключване (информация относно стойността на разходите спрямо генерираните протоколи (за материали, за услуги, за използвания персонал и механизация). Липсва техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други.

Всички проверени обекти са отразени в счетоводната програма за регулаторна отчетност с десетцифрен номер, съответстващ на номера на обекта от протоколите в досието и регистъра на аварията. Осчетоводените оперативни разходи за извършените оперативни (текущи, планови и аварийни) ремонти, формирайки стойността на ремонтите дейности по костцентрове включват: разходи за труд, разходи за материали, разходи за горива, разходи за външни услуги и др. съответстващи на представени искания за отпускане на материални, протоколи за приключване и фактури.

При проверката бяха показани създадените разходни центрове в счетоводната програма отговарящи на групата оперативен ремонт съгласно структурата на ремонтната програма, въведени като счетоводни операции в ЕСРО. Осчетоводяването на ремонтите се извършва по съответните направления от ремонтната програма.

Констатации:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив не съставя и поддържа изискуемите технически документи за проверените обекти от ремонтната програма.

2. ВиК операторът няма работни карти, а съставя протоколи съдържащи информация: адрес на работа, направление от ремонтната програма, начало/дата на изпълнение, вложени материали с искане, външни услуги, използван персонал – име, отработено време, разходи за труд и използвана механизация – моточасове и разходи. Разходите от тях са обобщени в т.нар. „протокол за приключване“ за всеки обект от ремонтната програма за аналитичното отчитане на всички оперативни разходи, които се отнасят към група 60 съгласно правилата на ЕСРО.

Препоръки:

1. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив следва да поддържа изискуемата техническа документация за обектите от ремонтната програма – проекти, екзекутивни чертежи, схеми, снимков материал, протоколи от изпитване, промиване и др., количествени сметки.

2. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от ремонтната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив:

Пълна икономическа информация за всеки един ремонт се съдържа на сървър в регистър Аварии, модул „Ремонт и инвестиция“ – „Сигнали за аварии“, „Приемане на ремонт“ и „Дневник разходи за аварии“. Това, би могло да се счита за работна карта с оглед на това, че съдържа следната информация: вид и описание на извършената работа, технически параметри на вложените 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 и обща стойност на обекта.

Становище на работната група

Представеното становище не се приема. ВиК операторът поддържа информацията в регистър Аварии, модул „Ремонт и инвестиция“ – „Сигнали за аварии“, „Приемане на ремонт“ и „Дневник разходи за аварии“, и същата следва да се изведе и обобщи в справка на хартиен носител под име „работна карта“ към всеки обект от ремонтната програма съгласно изискванията на ЕСРО.

3. Проверка на новопридобити активи през 2017 г., за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Qp - наличие на досие на обекта (техническа документация - съгласувани работни проекти, протоколи от изпитване, екзекутивни чертежи, количествени сметки, протокол за вложен труд, други) - по т. 9 от техническата част и т. 4 и т. 8 от икономическата част на Програмата.

Като новопридобити активи в отчетните данни за 2017 г. са посочени обекти и извършени разходи за ПСОВ - гр. Карлово. В таблицата са отразени прогнозираните в бизнес плана бъдещи разходи, включени в Qp и отчетените за 2017 г.:

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите		
	Разчет	Отчет	Разлика /отчет-разчет/
	2017 г.	2017 г.	
Изготвяне и доставка на месечни фактури	663	0	-663
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води		
	Разчет	Отчет	Разлика /отчет-разчет/
	2017 г.	2017 г.	
Изготвяне и доставка на месечни фактури	40	0	-40
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води		
	Разчет	Отчет	Разлика /отчет-разчет/
	2017 г.	2017 г.	
Изготвяне и доставка на месечни фактури	219	0	-219
ПСОВ - гр. Карлово	288	330	42
ПСОВ - гр. Първомай	123	0	-123
ПСОВ - с. Кочево	8	0	-8
ПСОВ - с. Бенковски	19	0	-19
ПСОВ - с. Ръжево Конаре	20	0	-20
ПСОВ - с. Житница	20	0	-20
ПСОВ - с. Трилистник	17	0	-17

ПСОВ - гр. Асеновград	0	0	0
-----------------------	---	---	---

При извършената проверка се установи, че от планираните нови обекти през 2017 г. е въведена в експлоатация единствено ПСОВ - гр. Карлово и отчетените разходи от дружеството са в размер на 330 хил.лв. спрямо утвърдените 288 хил.лв.

За въвеждането в експлоатация на ПСОВ - гр. Карлово са представени: приемно-предавателен протокол № 10-01-46/13.05.2016 г. и Разрешение за ползване № СТ-05-1764/14.10.2015 г.

Относно отчетените разходи за 2017 г. в размер на 330 205 лв. е представено извлечение от главна книга в счетоводната програма, като извадка аналитична на с/ка: 6113.08 коресп. сметка: 60, справка за фактурираната електрическа енергия, аналитична справка за разходите за горива, копие на фактури и протоколи за транспортиране на ПО и за депонирани ТБО на регионално депо гр. Карлово, фактури за ремонт на бордове на утаители и др.

В таблицата са отразени прогнозираните в бизнес плана бъдещи разходи за услугата пречистване на отпадъчните води за ПСОВ - гр. Карлово, включени в коефициента Qp, отчетените за 2017 г. и извършените разходи за които са представени първични счетоводни документи – фактури, протоколи и разпечатки от счетоводната програма на дружеството:

ПСОВ "Карлово"	Разчет 2017 г.	Отчет 2017 г.	Отчетени разходи за нови обекти за Qp
Разходи за материали	184	195	165
Разходи за външни услуги	10	57	48
Разходи за възнаграждения	79	65	61
Разходи за осигуровки	15	13	15
Данъци и такси			
Други разходи			
Общо разходи:	288	330	289

Констатации:

При проверката се установи, че ВиК операторът е отчетел бъдещи разходи включени в коефициента Qp за 2017 г. единствено за ПСОВ - гр. Карлово в размер на 330 хил.лв., докато удостоверените разходи с първични счетоводни документи са 289 хил.лв., в т.ч:

- *разходи за електроенергия за ПСОВ – гр. Карлово за 2017 г. отразени в разходите за материали в размер на 165 хил.лв. съгласно представените справки за фактурираната електроенергия за 2017 г.;*

- *разходи за външни услуги за ПСОВ – Карлово за 2017 г. в размер на 48 хил.лв. съгласно представените фактури за транспортиране на ПО и приложените протоколи към тях;*

- *разходи за възнаграждения и осигуровки за ПСОВ – Карлово на стойност 76 хил.лв. съгласно представени месечни извлечения от счетоводната програма на дружеството.*

При проверката се установи, че бъдещи разходи, включени в коефициента Qp за изготвяне и доставка на месечни фактури не са отчетени за 2017 г., тъй като ВиК операторът не е отпечатвал и изпращал на потребителите фактури на хартиен носител.

Препоръки:

1. ВиК операторът следва да представи информация защо не е започнал да отпечатва и изпраща фактури на хартиен носител на потребителите.

Становище на „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив

С писмо изх. № 04-07-3824/27.09.2017 г. до КЕВР е предложено изменение на чл. 33 от настоящите ни Общи условия (както и чл. 67 от същите) във връзка с отпечатването и

изпращането на фактури на потребителите на ВиК оператора. Към момента не е налице друг писмен регламент относим към потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - Пловдив и поради тази причина, без изрична промяна на Общите условия, ще се създаде предпоставка за неспазване на съществуващите правила и свързаните с това действие последици, включително за защита на личните данни на потребителите.

Становище на работната група:

Съгласно чл. 7, т. 6 от одобрените с решение № ОУ-09/11.08.2014 г. Общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив, ВиК операторът е длъжен да отчита показанията на средствата за измерване при условията и сроковете, определени в настоящите Общи условия и да издава фактури или други разходно – оправдателни документи, отговарящи на изискванията на Закона за счетоводството.

Съгласно чл. 33, ал. 1 от ОУ, В и К операторът издава ежемесечни фактури при наличие на консумация и/или служебно начисляване на количества, а съгласно ал. 2 от същата разпоредба, потребителите са длъжни да заплащат дължимите суми за ползваните от тях В и К услуги в 30-дневен срок след датата на фактуриране.

Текстовете на одобрените ОУ не са посочили конкретно изискване как ВиК операторът информира потребителите за издадените от дружеството фактури за потребени ВиК услуги. Няма вменено задължение за дружествата да изпращат издадените фактури на хартиен носител на потребителите, но няма и забрана за това. В тази връзка, и доколкото в одобрените цени на ВиК услуги са включени допълнителни разходи за изпращане на фактури на хартиен носител до потребителите, „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив е имало възможност да започне да изпраща издадените от дружеството фактури на хартиен носител.

Поради стартиралата от страна на МРРБ процедура за изменение на Наредба №4/2004 г., която ще доведе до сериозна промяна в нормативните изисквания за отчитане и фактуриране на потребените ВиК услуги от потребителите, КЕВР не може да започне процедура за изменение на одобрените общи условия на ВиК операторите. Комисията ще започне подобна процедура веднага след като от страна на МРРБ бъде приета и обнародвана нова наредба, която да замени действащата Наредба №4/2004 г.

4. 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 - по т. 1 от икономическата част на Програмата.

От изисканата информация от ВиК оператора и направената проверка се установи, че е въведена сметка 207 *Разходи за придобиване на ДА* по услуги и направления от инвестиционната програма съгласно изискванията на ЕСРО.

Изискана е разпечатка от аналитична оборотна ведомост на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДА* за периода януари - декември 2017 г. с начално салдо по дебит – 1 931 940 лв., дебитен оборот – 4 864 095 лв. и кредитен оборот – 5 730 618 лв. и крайно салдо по дебит – 1 065 417 лв.

В таблицата са съпоставени данните от оборотната ведомост на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДА* по ЕСРО с отчетените инвестиции за 2017 г. в Приложение №3 „Справка № 19 Инвестиционна програма“ и отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ от представените отчетни данни на дружеството.

(хил.лв.)

ВиК услуги и направления на непреки разходи	Оборот Д-т 207 (Оборотна ведомост) от ЕСРО	Отчетени инвестиции за 2017 г. (Приложение 3, справка №19)	Отчетени инвестиции за 2017 г. (Справка №5)
Доставяне	2 937	3 102	2 962
Отвеждане	975	986	240
Пречистване	82	125	487

Приходни водомери	203	203	
Административни и обл. сгради и конструкции	5	4	
Стопански инвентар и офис оборудване	91	103	
ИТ хардуер	137	136	
Информационни системи	77		
Транспорт и администрация	344	205	
Други ДМА	12		
Общо регулирана дейност:		4 864	3 689
Оборот Д-т 207 (Оборотна ведомост) от ЕСРО:	4 864		

Съгласно представената при проверката оборотна ведомост на сметка 207 *Разходи за придобиване на ДА* за периода от 01.01.2017 до 31.12.2017 г., дебитният оборот на сметка 207 *Разходи за придобиване на дълготрайни активи* е 4 864 хил. лв., както и отчетените инвестиции от ВиК оператора за регулирана дейност в Приложение 3 - „Справка № 19 Инвестиционна програма“, докато в справка № 5 „Дълготрайни активи“ отчетените инвестиции са на стойност 3 689 хил.лв.

При проверката се установи, че посочената стойност на отчетените инвестиции 3 689 хил.лв. в справка № 5 „Дълготрайни активи“ е неточна, тъй като не съответства на дебитния оборот на сметка 207 *Разходи за придобиване на дълготрайни активи* в представената оборотна ведомост от дружеството.

В таблицата е отразено изпълнението на инвестиционната програма от дружеството за 2017 г. по ВиК услуги:

Услуга	Одобрени инвестиции в бизнес плана (хил. лв.)	Реализирани инвестиции по данни на ВиК оператора (хил. лв.)	Изпълнение (%)
Доставяне вода на потребителите	4 547	3 581	78,8%
Отвеждане на отпадъчни води	986	1 138	115,5%
Пречистване на отпадъчни води	1 323	144	10,9%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ РЕГУЛИРАНИ УСЛУГИ:	6 856	4 864	70,9%

Реализираните инвестиции от ВиК оператора за регулирана дейност през 2017 г. са в размер на 4 864 хил. лв., или изпълнението на инвестиционната програма за регулираните услуги е 70,9%.

Отчетените инвестиции за 2017 г. са разпределени по услуги и направления за дълготрайни активи – публична и корпоративна собственост. Изпълнението на планираните инвестиции е отразено в таблицата:

Наименование	Планирани и осъществени инвестиции, (хил.лв.)		Изпълнение на планираните инвестициите (%)
	Разчет	Отчет	
Доставяне ВС Основна, в т.ч.:	4 547	3 581	78,8%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	630	1 299	206%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	3 917	2 282	58%
Отвеждане на отпадъчните води	986	1 138	115,5%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	638	201	31%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	347	938	270%
Пречистване на отпадъчните води	1 323	144	10,9%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	286	79	28%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 037	65	6%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ:	6 856	4 864	70,9%

<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	<i>1 554</i>	<i>1 579</i>	<i>102%</i>
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	<i>5 302</i>	<i>3 285</i>	<i>62%</i>

Данните показват, че дружеството е инвестирало 62% от предвидените инвестиции в публични активи и 102% в собствени активи.

В утвърдените от КЕВР цени на ВиК услуги са включени разходи за амортизации на публични задбалансови ВиК активи, с които да се финансират инвестиции в публични активи, и изплащане на главницата на инвестиционния заем, както следва:

Параметър	В одобрен бизнес план (хил. лв.)	Отчетени (хил. лв.)	Разлика (хил.лв.)	Разлика (%)	Изпълнение (%)
Финансиране със собствени средства	5 302	3 285	-2 017	-38,0%	62,0%
Разходи за главници на инвестиционни заеми	2 093	2 093	0	0,0%	100,0%
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	7 395	5 378	-2 017	-27,3%	72,7%
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	298	66	-232	-77,9%	22,1%
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - включени в цените	7 098	5 312	-1 786	-25,2%	74,8%

От амортизациите на публични активи предоставени за експлоатация, включени в цените на ВиК услугите за 2017 г. в размер на 7 098 хил.лв., дружеството е използвало през 2017 г. за инвестиции в публични активи 5 312 хил.лв., или 74,8%.

Констатации:

1. При извършената проверка се установи, че информацията в оборотната ведомост от счетоводната система на дружеството съответства на отчетените инвестиции в Приложение 3 - „Справка № 19 Инвестиционна програма“, докато е налице несъответствие с отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“.

2. Реализираните инвестиции през 2017 г. за регулираните услуги в размер на 4 864 хил. лв. представляват 71% изпълнение на одобрените инвестиции в бизнес плана за 2017 г., от които 3 285 хил.лв. в публични активи (67,54%) и 1 579 (32,46%) в собствени активи.

3. Данните от таблицата показват, че разходите за амортизации на публичните задбалансови активи - включени в цените са изпълнени на 75%.

Препоръки:

1. Да се посочат коректно данните за отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ в съответствие с Д-т оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА и отчетените инвестиции в Приложение 3 - „Справка № 19 Инвестиционна програма“.

2. ВиК операторът следва да представи становище как ще бъде осигурено изпълнението на одобрените инвестиции в публични ВиК активи, за чието финансиране в цените на ВиК услугите са включени разходи за амортизации на публични ВиК активи.

Становище на ВиК оператора:

1. Посочената стойност на отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ е неточна, тъй като на допълнително въведени от дружеството редове са посочени „Публични дълготрайни материални активи в процес на изграждане“ в справките № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“, № 5.2. „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на отпадъчни води“ и № 5.3. „Дълготрайни активи за услугата пречистване на отпадъчни води“.

2. Дружеството ще осигури изпълнението на одобрените инвестиции в публични ВиК активи, за чието финансиране в цените на ВиК услугите са включени разходи за

амортизации на публични ВиК активи, ако изпълни заложеното количество фактурирана вода от Справка №4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана“. За 2017 г. по бизнес план продадена фактурирана вода е 34 707 000 куб.м, а по отчет 33 972 255 куб.м, и очакванията са по-малко продадена фактурирана вода през 2018 г. спрямо 2017 г. Приложена е сравнителна таблица до месец октомври.

Становище на работната група:

1. Посочената стойност на отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ е неточна, както и некоректно са въведени от дружеството допълнителни редове за „Публични дълготрайни материални активи в процес на изграждане“ в справките № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“, № 5.2. „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на отпадъчни води“ и № 5.3. „Дълготрайни активи за услугата пречистване на отпадъчни води“.

В горепосочените справки на ред 32 „Дълготрайни материални активи в процес на изграждане“ се посочват отчетените инвестиции за годината в колона „постъпили през периода“ (в съответствие с Д-т 207 сметка), а в колона „трансфери“ се посочва общата стойност на заприходените корпоративни и публични активи (в съответствие с К-т 207 сметка) със знак (-) съгласно Инструкциите за попълване на годишните отчетни справки.

2. Представената обосновка е неприемлива с оглед на това, че включените разходи за амортизации от публични активи в цените на ВиК услуги не са в пряка зависимост от отчетените количества.

5. Проверка на начина на водене и отчитане на амортизационен план съгласно правилата за водене на ЕСРО - по т. 5 от икономическата част на Програмата.

Амортизационният план за регулаторни цели на дружеството е разработен за дълготрайните активи - корпоративна и публична собственост чрез прилагане на линейен метод и амортизационни норми, определени в Правилата за ЕСРО по съответните групи активи и под сметки.

Сметките за отчитане на дълготрайните активи са организирани на аналитични нива по услуги и дейности: доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води, пречистване на отпадъчни води и административна и спомагателна дейност.

Стойността на заприходените дълготрайни активи в „Справка № 5 Дълготрайни активи“ - Приложение №1 към Баланса през 2017 г. е 5 710 хил. лв., от които собствени активи - 1 622 хил. лв. и публични активи, изградени със собствени средства - 4 088 хил. лв., отразени по сметки, както следва:

Сметка /Подсметка	Собствени активи	Общо за 2017 г. (хил.лв.)
20301	Машини	450
20403	Други съоръжения	18
205	Транспортни средства	842
208	Компютърна техника	134
20601	Стопански инвентар	52
20602	Офис оборудване	26
20603	Мобилни телефони	12
209	Други ДМА	12
212	Програмни продукти	76
Общо придобити собствени активи:		1 622

Сметка /Подсметка	Публични активи, изградени със собствени средства	Общо за 2017 г. (хил.лв.)
2030401	Помпи, вкл. хидрофорни уредби	227
2030402	Ел. табла	8

2030501	Измервателни устройства	150
2030502	Арматури (спирателни кранове, хидранти, редуцир винтили, въздушници, др.)	122
2040202	Водоеми и водохващания	289
2040203	Каптажи	56
2040204	Сондажни и шахтови кладенци	62
2040205	Водопроводи, вкл.СВО	2270
2040206	Канализация, вкл. СКО	794
2040207	Съоръжения в пречиствателни, помпени, хлораторни станции и резервоари	5
2040208	Други ВиК съоръжения	105
Общо придобити публични активи, изградени със собствени средства:		4 088
Обща сума на придобитите активи:		5 710
Кредитен оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА		5 731

Видно от данните в таблицата, новопридобитите ДА през 2017 г. посочени в амортизационния план и справка №5 „Дълготрайни активи“ са на стойност 5 710 хил.лв., докато стойността на Кредитния оборот на *сметка 207 Разходи за придобиване на ДА* отразяваща новопридобитите дълготрайни активи за регулаторни цели е 5 731 хил.лв.

Съгласно представените от дружеството фактури за всяка община, стойността на публичните активи предадени на общините на обособената територия за област Пловдив е 4 169 хил.лв., а именно:

Публични активи по фактури за общините	(хил.лв.)
Община Асеновград	285
Община Брезово	62
Община Карлово	108
Община Куклен	666
Община Калояново	15
Община Кричим	1
Община Лъки	13
Община Марица	387
Община Марица	136
Община Пловдив	1 351
Община Първомай	56
Община Перущица	4
Община Раковски	200
Община Родопи	135
Община Садово	25
Община Сопот	141
Община Сопот	116
Община Съединение	79
Община Съединение	27
Община Стамболийски	67
Община Хисаря	115
АВиК	67
АВиК	116
Общо:	4 169

Констатации:

1. В амортизационния план на дружеството за регулаторни цели са включени собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства през 2017 г. отчетени в група 20 Дълготрайни материални активи и 21 Дълготрайни нематериални активи по услуги.

2. Годишните амортизации на активите, собствени и публични са изчислени чрез прилагане

линеен метод с амортизационни норми за регулаторни цели, определени в Правилата за ЕСРО.

3. Стойността на заприходените публични активи не съответства на стойността на публичните активи от фактурите за общините, както и стойността на ДА от справка №5 „Дълготрайни активи“ не съответства на стойността на ДА от Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.

Препоръки:

1. Стойността на новопридобитите ДА през отчетната година в справка №5 „Дълготрайни активи“ трябва да съответства на стойността на ДА от Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА съгласно изискванията на ЕСРО.

Становище на ВиК оператора

Стойността на новопридобитите ДА през отчетната година съответства на Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА, справка №5 „Дълготрайни активи“ не е попълнена коректно поради грешка във формулите на съответната справка.

Становище на работната група

Работната група не приема обяснението на ВиК оператора. Посочената стойност на новопридобитите ДА в справка №5 „Дълготрайни активи“ през отчетната година не съответства на Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА, предвид на допълнително въведените редове в справките № 5.1. „Дълготрайни активи за услугата доставяне на вода на потребителите“, № 5.2. „Дълготрайни активи за услугата отвеждане на отпадъчни води“ и № 5.3. „Дълготрайни активи за услугата пречистване на отпадъчни води“.

6. Проверка на начина на разпределение на оперативните разходи по услуги и системи - по т. 6 от икономическата част на Програмата.

ВиК операторът прилага възприетият подход за регулаторни цели, за отнасяне на разходите в момента на тяхното постъпване по дейности /регулирана и нерегулирана/ и по услуги, както следва:

1. Разходи за доставяне на вода на потребителите;
2. Разходи за отвеждане на отпадъчни води;
3. Разходи за пречистване на отпадъчни води;
4. Разходи за присъединяване към водоснабдителни системи;
5. Разходи за присъединяване към канализационни системи;
6. Разходи за нерегулирана дейност;
7. Разходи за административна и спомагателна дейност.

При проверка в счетоводната програма на дружеството се установи, че за воденето на разделна счетоводна отчетност за регулираната дейност дружеството отчита оперативните разходи в ЕСРО, като прилага следните подходи на осчетоводяване:

1. разходите в гр. 60 и аналитичността със съответните кодове по услуги са структурирани по сметкоплана за регулаторни цели;
2. идентифицира и осчетоводява отделно преките разходи за регулирана и нерегулирана дейност;
3. установява и осчетоводява преките разходи по видове регулирани услуги – доставяне, отвеждане, пречистване;
4. идентифицира непреките разходи и осчетоводява в административна и спомагателна дейност, които се разпределят при приключване към регулирана (по услуги) и нерегулирана дейност пропорционално на дела на преките разходи за съответната услуга за годината на отчитане спрямо общата сума на разходите, от която са приспаднати разходите за амортизации;
5. разходите за амортизации, които обслужват административна и спомагателна

дейност се разпределят идентично между регулирана (по услуги) и нерегулирана дейност пропорционално на дела на преките разходи за амортизации за съответната услуга за годината на отчитане;

6. разходите за оперативен ремонт са отчитани в модул „Ремонти и аварии“ по икономически елементи – материали, външни услуги, възнаграждения и осигуровки.

За 2017 г. непреките разходи от дейността на дружеството в размер на 17 612 хил. лв. са разпределени на база относителния дял на извършените преки разходи за регулираните услуги и нерегулирана дейност, а именно:

- доставяне на вода – 77,3% или 12 766 хил. лв.;
- отвеждане на отпадъчни води – 2,7% или 574 хил. лв.;
- пречистване на отпадъчни води – 18,3% или 3 969 хил. лв.;
- нерегулирана дейност – 1,6% или 303 хил. лв.

Констатации:

1. ВиК операторът е създал отчетност за извършените оперативни разходи по ВиК услуги за 2017 г. съгласно изискванията на ЕСРО.

7. Проверка на фактури за закупена и/или доставена вода на друг ВиК оператор - по т. 7 от икономическата част на Програмата.

ВиК операторът не закупува и не доставя вода на друг ВиК оператор.

8. Проверка на прилагането на утвърдените цени на ВиК услуги чрез представяне на фактури на произволно избрани потребители по категории - по т. 9 от икономическата част на Програмата.

През 2017 г. ВиК операторът е предоставял ВиК услуги по цени, съгласно Решение № БП-Ц-6/09.06.2017 г. на КЕВР, в сила от 01.07.2017 г. и цени, съгласно Решение № Ц-12/31.05.2016 г. на КЕВР, в сила от 01.06.2016 г.

Цените съгласно Решение № БП-Ц-6/09.06.2017 г. на КЕВР, в сила от 01.07.2017 г. са публикувани в централен всекидневник в. „24 часа“ от 27.06.2017 г., в местен всекидневник в. „Марица“ от 27.06.2017 г. и на интернет страницата, каквито са изискванията на чл. 20 от ЗРВКУ и чл. 26, ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на ВиК услугите.

Управителят на „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив е издал Заповед № 169 от 20.06.2017 г. за прилагане на цените, утвърдени съгласно Решение № БП-Ц-6/09.06.2017 г. на КЕВР, в сила от 01.07.2017 г.

От представените копия на фактури за 2017 г., е видно, че ВиК операторът предоставя ВиК услугите по цени, утвърдени от КЕВР.

При посещението на място се изискаха фактури, издадени през м. февруари, м. юли и м. ноември 2017 г. на произволно избрани потребители по групи и степени на замърсяване на територията, обслужвана от ВиК оператора за следните населени места: гр. Пловдив, гр. Асеновград, гр. Хисаря, гр. Карлово, гр. Сопот, гр. Кричим, гр. Стамболийски, гр. Нареченски бани, гр. Лъки, гр. Бенковски и с. Анево. Представени са 162 бр. фактури от всички категории потребители от системата за фактуриране, както следва:

за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др., в т.ч.:

- 11 броя битови потребители

Представени са копия на 44 бр. фактури за 2017 г. Проверените потребители са фактурирани по цени за услугата пречистване на отпадъчните води за битови и приравнени към тях потребители.

- обществени и търговски потребители (детски градини – 5 бр., поликлиника – 1 бр., РЗИ – 1 бр., училище – 1 бр., банки – 6 бр.);

Представени са копия на 58 бр. фактури за 2017 г. за следните обществени и др. приравнени към битовите потребители: ДГ „Елица“, гр. Пловдив; Поделение Просвета Хисаря - ОБДЗ-3 ясли и ЦДГ 2, гр. Хисаря; Направление образование общински дейности - ДГ №3 „Слънце“, гр. Стамболийски, ДГ „Незабравка“, гр. Кричим; ДДГ „Светлина“, гр. Карлово; ДГ Роза, гр. Сопот (детски градини), поликлиника, гр. Кричим; банка ДСК – клонове в гр. Пловдив, гр. Хисаря, гр. Стамболийски, гр. Сопот, гр. Кричим, ЦКБ, гр. Карлово (банки и офиси), ОУ Христо Ботев, гр. Асеновград (училище), МБАЛ д-р Киро Попов - РЗИ, гр. Карлово.

Представени са копия на 19 бр. фактури за 5 бр. потребители (*бензиностанция – 1 бр., кухня – 2 бр., кафе – 1 бр., Многопрофилна болница – Асеновград ЕООД*), за които дружеството предоставя услугите доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води.

Констатира се, че ВиК операторът правилно е прилагал действащите за отчетния период цени за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води по цени за битови и приравнени към тях обществени и др. потребители.

за промишлени и др. стопански потребители:

- *инкасиран с цени за услугата пречистване на отпадъчните води за промишлени и стопански потребители със степен на замърсяване I*

Представени са 43 бр. копия на фактури на следните потребители:

1. „Наги“ ООД, гр. Кричим, аб. № 0202005076, представени са фактури №№ 0032808468/23.02.2017 г., 0034356026/25.07.2017 г., 0034356027/25.07.2017 г., 0035544974/22.11.2017 г.

2. ЕТ „Пандев – Иван Панов“, гр. Стамболийски, аб. № 0202037674, представени са фактури №№ 0032716899/15.02.2017 г., 0034210058/17.07.2017 г., 0034210059/17.07.2017 г., 003546г.

3. „Диди Лин“ ООД, гр. Стамболийски, аб. № 0202387807, аб. № 0202387807, представени са фактури №№ 0032657168/08.02.2017 г., 0034136649/12.07.2017 г., 0034136650/12.07.2017 г., 0035414650/08.11.2017 г.

4. „Мери – Ник“ ООД, с. Анево, аб. № 0202367099, представени са фактури №№ 0032614193, аб. № 0202367099, представени са фактури №№ 0032614193/03.02.2017 г., 0034037816/06.07.2017 г., 0034037817/06.07.2017 г., 0035388408/06.11.2017 г.

5. „Чайка Фарма висококачествените лекарства“, гр. Пловдив, аб. № 0202323160, представени са фактури № 0032684707/10.02.2017 г., 0034158990/13.07.2017 г., 0034158991/13.07.2017 г., 0035456128/13.11.2017 г.

6. „Дерби 97 П“ ЕООД, гр. Сопот, аб. № 0202380150, представени са фактури №№ 0032671406/09.02.2017 г., 0034089400/10.07.2017 г., 0034089401/10.07.2017 г., 0035623730/30.11.2017 г.

7. „Карат – Перфект“ ЕООД, гр. Пловдив, аб. № 02022163513, представени са фактури №№ 0032808473/23.02.2017 г., 0034356033/25.07.2017 г., 0034356034/25.07.2017 г.

8. „Иванеса“ ЕТ – Галина Лесева, гр. Карлово, аб. № 0202367121, представени са фактури 0032671431/08.02.2017 г., 0034089457/10.07.2017 г., 0034089458/10.07.2017 г., 0035492146/16.11.2017 г.

9. „Щерьо Щерев“ ЕТ – Агора Щерева, гр. Карлово, аб. № 0202366052, представени са фактури №№ 0032614185/03.02.2017 г., 0034037802/06.07.2017 г., 0034037803/06.07.2017 г., 0035388397/06.11.2017 г.

10. „Експо Хотел“ ЕООД, гр. Пловдив, аб. № 0202338952, представени са фактури №№ 0032731281/16.02.2017 г., 0034185880/14.07.2017 г., 0034185881/14.07.2017 г., 0035437584/10.11.2017 г.

11. „Гурме Груп“ ООД, гр. Хисаря, аб. № 0202336593, представени са фактури №№ 0032776862/21.02.2017 г., 0034332858/24.07.2017 г., 0034332859/24.07.2017 г., 0035254607/23.10.2017 г.

12. СБР-НК ЕАД София-филиал Хисаря, аб. № 0202007635, представени са фактури №№ 0032776900/21.02.2017 г., 0034332937/24.07.2017 г., 0034332938/24.07.2017 г., 0035581942/27.11.2017 г.

За изброените по-долу 5 бр. потребители от представените 20 бр. копия на фактури е видно, че е настъпила промяна в степента на замърсеност при инкасиране на услугата „пречистване на отпадъчни води“.

13. „Илта – 05“ ЕООД, гр. Стамболийски, аб. № 0202315870, представени са общо 4 бр. фактури. Във фактура № 0032716921/15.02.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1, а в останалите фактури №№ 0034210117/17.07.2017 г., 0034210118/17.07.2017 г., 0035468818/14.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2.

14. „Щерев Тур“ АД, гр. Карлово, аб. № 0202007031, представени са общо 4 бр. фактури. Във фактура № 0032671405/09.02.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1, а в останалите фактури №№ 0034089385/10.07.2017 г., 0034089386/10.07.2017 г., 0035623729/30.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2.

15. „Чичовци 1002“ ЕООД, гр. Сопот, аб. № 0202386208, представени са общо 4 бр. фактури. Във фактури №№ 0032671376/09.02.2017 г., 0034089296/10.07.2017 г., 0034089297/10.07.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1, а във фактура № 0035623702/30.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2.

16. „Христо Стоянов – 94“ ЕТ, гр. Кричим, аб. № 0202267652, представени са общо 4 бр. фактури. Във фактура № 0032808403/23.02.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1, а в останалите фактури №№ 0034355947/25.07.2017 г., 0034355948/25.07.2017 г., 0035544881/22.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 3.

17. „Малтрон“ ООД, гр. Хисаря, аб. № 0202364349, представени са общо 4 бр. фактури. Във фактури №№ 0032695806/13.02.2017 г., 0034112705/11.07.2017 г., 0034112706/11.07.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1, а във фактура № 0035456287/13.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 3.

- *инкасирани с цени за услугата пречистване на отпадъчните води за промишлени и стопански потребители със степен на замърсяване 2*

Представени са 8 бр. копия на фактури на следните потребители:

18. „Джавит Шерифов“ ЕТ, гр. Кричим, аб. № 0202005156, представени са фактури №№ 0032808406/23.02.2017 г., 0034355951/25.07.2017 г., 0034355952/25.07.2017 г., 0035544891/22.11.2017 г.

19. „Наркооп ГПК“, гр. Хисаря, аб. № 0202006227, представени са фактури №№ 0032776892/21.02.2017 г., 0034332926/24.07.2017 г., 0034332927/24.07.2017 г., 0035581937/27.11.2017 г.

20. МБПЛР Стамболийски ЕООД, аб. № 0202317999, представени са фактури №№

0032657165/08.02.2017 г., 0034136645/12.07.2017 г., 0034136646/12.07.2017 г. и 0035414642/08.11.2017 г.

За изброените по-долу 3 бр. потребители от представените 12 бр. копия на фактури е видно, че е настъпила промяна в степента на замърсеност при инкасиране на услугата „пречистване на отпадъчни води“.

21. „Света Каридад“ ООД, гр. Пловдив, аб. № 0202352244, представени са 4 бр. фактури. Във фактура № 0032822445/24.02.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2, а в останалите фактури №№, 0034377070/26.07.2017 г., 0034377071/26.07.2017 г., 0035565993/24.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1.

22. „БК Хисар“ АД, гр. Хисаря, аб. № 0202006219, представени са 4 бр. фактури. Във фактури №№ 0032776852/21.02.2017 г., 0034332814/24.07.2017 г., 0034332815/24.07.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2, а във фактура № 0035581877/27.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1.

23. „Базитов“ ЕТ, гр. Карлово, аб. № 0202007134, представени са 4 бр. фактури. Във фактури №№ 0032730695/16.02.2017 г., 0034238988/18.07.2017 г., 0034238989/18.07.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2, а във фактура № 0035492554/16.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 3.

- *инкасирани с цени за услугата пречистване на отпадъчните води за промишлени и стопански потребители със степен на замърсяване 3*

Представени са 12 бр. копия на фактури на следните потребители:

24. „Димитър Маджаров – 2“ ЕООД, гр. Стамболийски, аб. № 0202008984, представени са фактури №№ 0032657204/08.02.2017 г., 0034136719/12.07.2017 г., 0034136720/12.07.2017 г., 0035414702/08.11.2017 г.

25. „Джем и джев“ ООД, гр. Пловдив, аб. № 0202150636, представени са фактури №№ 0032717619/15.02.2017 г., 0034088741/10.07.2017 г., 0034088742/10.07.2017 г., 0035469089/14.11.2017 г.

26. „Хри 100 Захариев“ ЕООД, гр. Карлово, аб. № 0202335901, представени са фактури №№ 0032808719/23.02.2017 г., 0034332703/24.07.2017 г., 0034332704/24.07.2017 г., 0035581439/27.11.2017 г.

27. „Меском-Попов“ ЕООД, гр. Пловдив, аб. № 0202269638, представени са 4 бр. фактури. Във фактура № 0032716987/15.02.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 3, а в останалите фактури №№, 0034159453/13.07.2017 г., 0034159454/13.07.2017 г., 0035468887/14.11.2017 г. услугата „пречистване на отпадъчни води“ е фактурирана по цена за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 2.

За четири от изброените 27 бр. стопански потребители (№ № 12, 17, 26 и 27) са изискани и представени сключени договори по Наредба №7/2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация, доказващи степента на замърсеност в представените фактури. Данните са обобщени в таблицата по-долу:

Стопански потребители	Степен на замърсеност	Договор по Наредба № 7/2000 г.	Протокол от извършено пробонабиране	Доказана степен на замърсеност
-----------------------	-----------------------	--------------------------------	-------------------------------------	--------------------------------

„СБР-НК” ЕАД, филиал Хисаря – лекарски кабинет	1	№ВД-33346/29.12.2016 г.	№539-ОВ/12.06.2017 г. №798-ОВ/15.08.2016 г. №223-ОВ/15.04.2015 г.	Да (БПК ₅ =18 мг/л) Да (БПК ₅ =55 мг/л) Да (БПК ₅ =40 мг/л)
„Малтрон“ ООД, гр. Хисаря кафе аперитив	1, 3	№24556/19.05.2012 г.	№723-ОВ/26.07.2017 г.	3-да (БПК ₅ =1702 мг/л)
„Меском-Попов“ ЕООД, гр. Пловдив – произв. предприятие	2, 3	№7407/23.04.2007 г.	№471-ОВ/23.05.2017 г. №371-ОВ/10.05.2016 г.	2-да (БПК ₅ =424 мг/л) 3-не (БПК ₅ =349 мг/л)
„Хри 100 Захариев“ ЕООД, гр. Карлово - кафе аперитив	3	№16816/14.07.2008 г.	№1138-ОВ/13.11.2017 г. №815-ОВ/18.08.2016 г.	3-не (БПК ₅ =78 мг/л) 3-да (БПК ₅ =1596 мг/л)

В представените 78 бр. фактури на 39 бр. потребители, през отчетния период е настъпила промяна на цените на ВиК услугите. Проверката показва, че ВиК операторът спазва разпоредбата на чл. 31, ал. 3 от Общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив, одобрени с Решение № ОУ-09/11.08.2014 г. на КЕВР. При настъпилата промяна в цените на ВиК услугите от 01.09.2017 г. за всички потребители дружеството фактурира потребените кубични в две отделни фактури - по цени на ВиК услугите, прилагани до 30.06.2017 г. и от 01.07.2017 г.

Констатации:

1. ВиК операторът прилага утвърдените цени по групи потребители от 01.06.2016 г. съгласно Решение № Ц-12/31.05.2016 г. на КЕВР и цени от 01.07.2017 г. съгласно Решение № БП-Ц-6/09.06.2017 г. на КЕВР.

2. От представените копия на фактури от системата за фактуриране на произволно избрани битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители се установи правомерно инкасиране на предоставяните услуги.

3. За 4 бр. стопански потребители, на които услугата „пречистване на отпадъчните води“ се инкасира по степен на замърсеност, са изискани и представени сключени договори по Наредба №7/2000 г. и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация. Към всеки протокол ВиК операторът изготвя придружително писмо, с което уведомява стопанския потребител за степенята на замърсеност на отпадъчните води.

3. За „СБР-НК” ЕАД, филиал Хисаря (ст. на зам. 1) и „Малтрон“ ООД, гр. Хисаря (ст. на зам. 1 и 3) са доказани степените на замърсеност в представените фактури.

4. За „Меском-Попов“ ЕООД, гр. Пловдив (ст. на зам. 2 и 3) е доказана степен на замърсеност 2 във фактури: № 0035468887 от 14.11.2017 г., № 0034159453 и № 0034159454 от 13.07.2017 г. с протокол №471-ОВ/23.05.2017 г. – БПК₅ = 424 мг/л. Във фактура № 0032776900 от 21.02.2017 г., за отчетен период 11.01.2017 г. - 10.02.2017 г., не е доказана степен на замърсеност 3. Дружеството е представило протокол №371-ОВ/10.05.2016 г., съгласно който замърсеността на отпадъчната вода по БПК₅ = 349 мг/л. Посочената стойност съответства на степен на замърсеност 3, съгласно сключения договор №7407/23.04.2007 г. и Заповед № 11/08.01.2007 г. на Управителя на „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив, но е в противоречие със заповед № 169/20.06.2017 г. на Управителя на „ВиК“ ЕООД, гр. Пловдив и с разпоредбата на т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги. Съгласно посочената разпоредба степенята на замърсеност на отпадъчните води се определя по БПК₅, или БПК₅ = 349 мг/л. съответства на степен на замърсеност 2.

5. За „Хри 100 Захариев“ ЕООД, гр. Карлово, с протокол №815-ОВ/18.08.2016 г. – БПК₅ = 1596 мг/л., е доказана степен на замърсеност 3 във фактури: № 0032808719 от 23.02.2017 г., № 0034332703 и № 0034332704 от 24.07.2017 г. Във фактура № 0035581439 от 27.11.2017 г. на „Хри 100 Захариев“ ЕООД пречистването на отпадъчните води е инкасирано по степен на замърсеност 3, но представеният протокол №1138-ОВ/13.11.2017 г. (БПК₅=78 мг/л), както и уведомителното писмо, с изх. № 70-00-

6121/28.11.2017 г., са за степен на замърсеност 1. Фактурата от 27.11.2017 г. е за отчетен период 21.10.2017 г. – 22.11.2017 г., пробата е взета на 07.11.2017 г., а протоколът е с дата 13.11.2017 г., или за 16 дни от отчетния период степента на замърсеност следва да е 1.

Препоръки:

1. 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 фактура № 0032776900 от 21.02.2017 г. на „Меском-Попов“ ЕООД (протокол №371-ОВ/10.05.2016 г.), след влизане в сила от 22.01.2016 г. на Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (приета с ПМС № 8 от 18.01.2016 г., обн., ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г.).

2. Да се представи обосновка за инкасирането на услугата „пречистване на отпадъчните води” по цени за „промишлени и други стопански потребители” по степен на замърсеност 3 във фактура № 0035581439 от 27.11.2017 г. на „Хри 100 Захариев“ ЕООД, за отчетен период 21.10.2017 г. – 22.11.2017 г., при наличие на проба от 07.11.2017 г., доказваща степен на замърсеност 1 - протокол №1138-ОВ/13.11.2017 г. (БПК5=78 мг/л).

3. 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., като се коригират граничните стойности за определяне на степените на замърсеност по показателя БПК5, а останалите показатели – НВ и ХПК следва да останат.

4. Да се представят копия на сключените договори по Наредба №7/2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация, доказващи степента на замърсеност в представените фактури на следните потребители: „Наги“ ООД, гр. Кричим; ЕТ „Пандев – Иван Панов“, гр. Стамболийски; „Диди Лин“ ООД, гр. Стамболийски; „Мери – Ник“ ООД, с. Анево; „Чайка Фарма висококачествените лекарства“, гр. Пловдив; „Дерби 97 П“ ЕООД, гр. Сопот; „Карат – Перфект“ ЕООД, гр. Пловдив; „Иванеса“ ЕТ – Галина Лесева, гр. Карлово; „Щеръо Щерев“ ЕТ – Агора Щерева, гр. Карлово; „Експо Хотел“ ЕООД, гр. Пловдив; „Гурме Груп“ ООД, гр. Хисаря; „Илта – 05“ ЕООД, гр. Стамболийски; „Щерев Тур“ АД, гр. Карлово; „Чичовци 1002“ ЕООД, гр. Сопот; „Христо Стоянов – 94“ ЕТ, гр. Кричим; „Джавит Шерифов“ ЕТ, гр. Кричим; „Наркооп ГПК“, гр. Хисаря; МБПЛР Стамболийски ЕООД; „Света Каридад“ ООД, гр. Пловдив; „БК Хисар“ АД, гр. Хисаря, „Базитов“ ЕТ, гр. Карлово; „Димитър Маджаров – 2“ ЕООД, гр. Стамболийски и „Джем и джеве“ ООД, гр. Пловдив.

Коментар на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив:

Дружеството е посочило, че във връзка с големия брой фирми и натоварения график за мониторинг на отпадъчните води - около 400 броя фирми, не винаги е възможно графика за пробовземане да отговаря на графика за инкасиране. При смяна на степента на замърсеност не се разделя периода на инкасиране, а влиза в сила от следващия период.

Становище на Работната група

ВиК операторът е представил документи (копия на сключените договори по Наредба №7/2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места и протоколи от извършени пробонабирания, с резултатите от анализите на заустваните производствени отпадъчни води в градска канализация) за изисканите потребители.

Представените документи обосновават начина на фактуриране на стопанските и промишлени потребители по съответните степени на замърсеност.

7. Констатации - обобщение:

Към момента на проверката ВиК операторът:

1. Не е внедрил всички регистри и база данни, изискуеми съгласно т. 83 и т. 84 от Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги;

2. Не за всички регистри и бази данни, предмет на плановата проверка за 2018 г. има конкретно разписани вътрешни правила/процедури;

3. В наличните регистри и база данни не се поддържат всички изискуеми обозначения.

4. ВиК операторът не създава работни карти, а поддържа протоколи за приключване с обобщени разходи на инвестиционните обекти за аналитичното отчитане на всички капиталови разходи отчитани в сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.

5. ВиК операторът не създава работни карти, а съставя протоколи съдържащи информация за извършените ремонтни дейности, обобщена в т.нар. „протокол за приключване“ за аналитичното отчитане на всички оперативни разходи, отчитани към група 60.

6. ВиК операторът е отчетел бъдещи разходи включени в коефициента Qp за 2017 г. единствено за ПСОВ - гр. Карлово в размер на 330 хил.лв., докато удостоверените разходи с първични счетоводни документи са 289 хил.лв.

7. ВиК операторът не е отпечатвал и изпращал фактури на хартиен носител на потребителите.

8. Отчетените инвестиции в Приложение 3 - „Справка № 19 Инвестиционна програма“ съответстват на Д-т оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА, докато е налице несъответствие с посочените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“.

9. Реализираните инвестиции през 2017 г. за регулираните услуги в размер на 4 864 хил. лв. представляват 71% изпълнение на одобрените инвестиции в бизнес плана за 2017 г., а разходите за амортизации на публичните задбалансови активи - включени в цените са изпълнени на 75%.

10. Амортизационният план на дружеството за регулаторни цели е изготвен чрез прилагане линеен метод с амортизационни норми за регулаторни цели, определени в Правилата за ЕСРО.

11. Стойността на заприходените публични активи не съответства на стойността на публичните активи от фактурите за общините, както и стойността на ДА от справка №5 „Дълготрайни активи“ не съответства на стойността на ДА от Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.

12. ВиК операторът е създал отчетност за извършените оперативни разходи по ВиК услуги за 2017 г. съгласно изискванията на ЕСРО.

Изказвания по т.6.:

Докладва Г. Димова. Плановата проверката обхваща периода на изминалата календарна година. Следвайки реда на Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране, дружеството е уведомено с писмо от 18 юни за предстоящата проверка и за необходимостта от осигуряване на достъп и подготовка на необходимите документи. На място дружеството е посетено в периода от 25-ти до 28-ти юни 2018 г. Съставен е двустранен Констативен протокол, в който е отразена информация за наличните системи, регистри и база данни, и предоставените документи в хода на проверката. Анализът на представената информация по точки от програмата на плановата проверка е представена подробно в доклада. Г.

Димова се спря на точката по отношение проверка на прилагането на утвърдените цени на ВиКУ чрез представяне на фактури на произволно избрани потребители по категории. Т. 9 от икономическата част на Програмата показва, че дружеството прилага утвърдените цени по групи потребители. По отношение на стопанските потребители, 27 бр. представена документация за сключени договори, копия на протоколи от извършени пробонабирания с резултати от анализите. Представените документи обосновават начина на фактуриране на степените за промишлени потребители по съответните степени на замърсеност.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 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 ЗЕ и ЗРВКУ, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

I. Да разгледа и приеме настоящия доклад.

II. На „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив да се дадат следните препоръки:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - Регистър на активите, Регистър на утайките, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ, База данни за контролни разходомери и дейта логери, База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация. За същите да се издадат официални процедури за въвеждането им с начина и реда за тяхното поддържане.

2. За внедрената база данни за изразходваната електрическа енергия, да въведе официална процедура за начина и реда на нейното поддържане. Да внедри базата данни със заповед на управителя.

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретните технически параметри, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

4. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от инвестиционната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

5. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от ремонтната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

6. Да се посочват коректно данните за отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ в съответствие с Д-т оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.

7. Стойността на новопридобитите ДА през отчетната година в справка №5 „Дълготрайни активи“ трябва да съответства на стойността на ДА от Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА съгласно изискванията на ЕСРО.

Г. Томова каза, че в т.8 е допусната техническа грешка по отношение наименованието на дружеството, която ще се коригира.

8. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-3 от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е **31.12.2018 г.**, съгласно т. 64 от Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания, не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г. или до края на 2018 г.

9. Да създаде организация за изпълнение на препоръките по т. 4-7 със срок **31.12.2018 г.**

Г. Томова каза, че ще се допълни с правилното наименование на Методиката за осъществяване на контролните правомощия на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране.

И. Н. Иванов каза, че в предходния доклад наименованието на Методиката е коригирано, както е коригирана и точката, която касае създаването на организация.

Председателят обобщи, че в т. 8 трябва да се промени наименованието на оператора. И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 4 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 ЗЕ и ЗРВКУ, Комисията

Р Е Ш И:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив.

II. Дава следните препоръки на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - Регистър на активите, Регистър на утайките, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ, База данни за контролни разходомери и дейта логери, База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане.

2. За внедрената база данни за изразходваната електрическа енергия, да въведе официална процедура за начина и реда на нейното поддържане. Да внедри базата данни със заповед на управителя.

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

4. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от инвестиционната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

5. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от ремонтната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

6. Да се посочват коректно данните за отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ в съответствие с Д-т оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.

7. Стойността на новопридобитите ДА през отчетната година в справка №5 „Дълготрайни активи“ трябва да съответства на стойността на ДА от Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА съгласно изискванията на ЕСРО.

8. Сроктът за изпълнение на препоръките по т. 1-3 от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е **31.12.2018 г.**, съгласно т. 64 от Указанията 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., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

9. Да създаде организация за изпълнение на препоръките по т. 4-7 със срок **31.12.2018 г.**

В заседанието по **точка шеста** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете

на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Пенка Трендафилова – за), от които **един глас** (Пенка Трендафилова) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.7. Комисията разгледа доклад относно сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г.

Съгласно чл. 30, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги (ЗРВКУ), Комисията изготвя ежегоден доклад за извършената от нея дейност, както и за състоянието на ВиК сектора. Докладът се публикува на страницата на комисията в Интернет, за което се съобщава най-малко в един централен всекидневник в 7-дневен срок от публикуването. Съгласно ал. 2 от същата разпоредба, докладът по ал. 1 съдържа сравнителен анализ на дейността на ВиК операторите по основните параметри на бизнес планове, цените на ВиК услугите, определените от комисията показатели и тяхното изпълнение.

Съгласно чл. 43, ал. 1 от Наредба за регулиране на качеството на ВиК услугите (НРКВКУ), Комисията изготвя и публикува по реда на чл. 30 ЗРВКУ в срок десет месеца след края на всяка календарна година годишен доклад за своята дейност и за качеството на ВиК услугите и състоянието на отрасъл ВиК. Ал. 2 от същата разпоредба посочва, че докладът по ал. 1 включва най-малко: индивидуален раздел за всеки един ВиК оператор с оценка на постигането по всеки един от показателите за качество на ВиК услугите, както и съответните препоръки (т. 1); сравнителна оценка на достигнатите нива на показателите за качество между ВиК операторите съгласно групите по чл. 23 (т. 2); информация за състоянието на отрасъл ВиК относно степента на постигане на всеки един от показателите за качество на ВиК услугите и тяхната устойчивост (т. 3); друга информация, посочена в нормативен акт (т. 4). Съгласно ал. 3, в срока по ал. 1 Комисията изготвя и публикува на своята интернет страница и обобщена информация за изпълнението на годишните индивидуални целеви нива на показателите за качество за всеки ВиК оператор.

Настоящият анализ, изготвен за целите на регулирането на ВиК услуги в съответствие с разпоредбите на чл. 30 от ЗРВКУ и чл. 43 от НРКВКУ, обхваща 2017 г., която е първата година от регулаторен период 2017-2021 г. Анализът с общ обем 106 страници, от които 70 страници текстова част (включително таблици и графики), и 3 бр. приложения с обем 36 страници в които са посочени конкретни данни по ВиК оператори. В рамките на анализа е посочена следната информация:

Глава I: Данни за ВиК оператори – посочена е информация за статута на ВиК услугите и активите във ВиК сектора; статута и изискванията към ВиК операторите; изискванията за управление на ВиК системите; групи ВиК оператори; новите нормативни изисквания за регулаторен период 2017-2021 г.; разглеждането от КЕВР на бизнес планове и ценови заявления през 2017 г. (включително одобрени бизнес планове и спрени производства поради настъпило окрупняване или неяснота за собствеността на ВиК системите); данни за ВиК активи и данни за водни количества;

Глава II: Състояние на информационните източници на ВиК операторите през 2017 г. - данни за извършените през 2017 г. планови проверки на 28-те регионални ВиК оператори, с отчетените резултати и направените констатации относно наличието и състоянието на изискуемите от дружествата електронни регистри, бази данни и степен на внедряване на правилата на ЕСРО.

Глава III: Оценка на качество на информация и оценка на изпълнение на нивата на показателите за качество за дружествата, имащи одобрени бизнес планове и ценови

заявления през 2017 г. Конкретните оценки на ВиК операторите са посочени в Приложение №3.

Оценките на качество на информация са съгласно извършените планови проверки на ВиК операторите, в съответствие с т. 66 от Указания НРКВКУ. Оценките на изпълнението на показателите за качество са извършени в съответствие с т. 47 от Указания НРКВКУ.

При извършената оценка на постигнатото изпълнение на показателите за качество на ВиК услугите се установи, 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 приложи заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ оценка на постигнатото изпълнение. Поради тази причина за тези случаи не е извършена оценка на постигнатото изпълнение на показателите за качество на ВиК услугите за 2017 г.

Глава IV: Постигнати нива на показателите за качество на ВиК услугите през 2017 г. – представена е информация за всички показатели за качество общо за сектора, и по групи дружества. Данни за отчетените от ВиК операторите конкретни нива на ПК за 2017 г. са посочени в Приложение №2.

Глава V: Оперативни и капиталови разходи, дълготрайни активи през 2017 г. – посочена е обобщена информация общо за сектора и по групи дружества за:

- структурата и разпределението на оперативните разходи по услуги;
- отчетна и балансова стойност, и натрупана амортизация на дълготрайните активи (по услуги, както и разпределение между собствени и публични активи, а за публичните активи – разпределение между изградени със средства на ВиК операторите и предоставени от АВиК или Общинските съвети за управление;
- отчетени инвестиции от ВиК операторите, както и извършените инвестиции от други източници (ОПОС 2014-2020, ПУДООС, държавен бюджет чрез МРРБ).

Изказвания по т.7.:

Докладва И Касчиев. Изискванията за публикуване на годишен доклад за състоянието на ВиК сектора са посочени в чл. 30, ал. 1 от ЗРВКУ и чл. 43, ал. 1 от НРКВКУ. В изискванията за структурата и съдържанието на доклада в НРКВКУ е посочено, че трябва да има индивидуален раздел за всеки един ВиК оператор с оценка на постигането по всеки един от показателите за качество на ВиК услугите, препоръки, сравнителна оценка на достигнатите нива на показателите за качество между ВиК операторите по групи, информация за състоянието на отрасъл ВиК и друга информация, посочена в нормативен акт. В тази връзка е изготвен сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г. със следната структура:

Глава I: Посочена е информация за статута на ВиК услугите и активите във ВиК сектора; изискванията към ВиК операторите; групите ВиК оператори, определени с решение на КЕВР. И Касчиев обясни, че във връзка с окрупняването в обл. В. Търново има промяна. Операторът във В. Търново от групата на средните преминава в групата на големите оператори. Посочена е информация за разглежданите от КЕВР бизнес планове и ценови заявления през 2017 г. (включително одобрени бизнес планове и спрени производства); данни за ВиК активи и данни за водни количества;

Глава II: Посочена е информация за състояние на информационните източници на ВиК операторите през 2017 г. във връзка с извършените през 2017 г. планови проверки на 28-те регионални ВиК оператори, с отчетените резултати и направените констатации относно наличието на регистри, бази данни и степен на внедряване на правилата на ЕСРО.

Глава III: Посочена е оценка на качество на информация и оценка на изпълнение на нивата на показателите за качество за дружествата, имащи одобрени бизнес планове и ценови заявления през 2017 г. Конкретните оценки за всеки един оператор са посочени в приложение към доклада.

Оценките на качество на информация са въз основа на извършените планови

проверки в съответствие с т. 66 от Указания НРКВКУ. Оценките на изпълнението на показателите за качество за 2017 г. са извършени в съответствие с т. 47 от Указания НРКВКУ.

Тук се е установило, че при залагането на формулата и оценките за изпълнение на показателите за качество в Указанията не е бил отчетен вариант, при който оператор залага влошаване на показател за качество спрямо отчетното ниво. За някои показатели трябва да се повишава стойността (степен на покритие), за други показатели трябва да се намалява стойността (аварии и загуби на вода). Тъй като Комисията задава индивидуална цел в края на регулаторния период, дружествата имат свобода да планират нивата по години. Редица оператори са заложили влошаване на нивата в 2017 г. спрямо отчетните нива. В този случай, ако се приложат оценките съгласно Указанията, се стига до парадокс, при който трябва да се оцени с добро изпълнение, а на практика операторът е влошил състоянието. В тази връзка работната група не е направила оценка в тези случаи и ще трябва през 2019 г. да се стартира процедура за изменение на Указанията, така че всички тези варианти да бъдат обхванати. Това е важно, защото на база на оценката на изпълнението на показателите за качество през петата година има ефект в цените с финансови корекции.

Глава IV: Посочена информация за постигнатите нива на показателите за качество на ВиК услугите през 2017 г., разделена по групи ВиК оператори. Конкретната информация за всяко дружество е посочено в приложение към доклада.

Глава V: Посочена подробна информация за структурата и разпределението на оперативните разходи по услуги и групи дружества. Отчетна и балансова стойност, и натрупана амортизация на дълготрайните активи (по услуги, както и разпределение между собствени и публични активи). За публичните активи – разпределение между изградени със средства на ВиК операторите и предоставени от АВиК или Общинските съвети за управление. Посочена е информация за отчетени инвестиции от ВиК операторите в сектора. През настоящата година е поискана информация от всички останали институции, които осигуряват инвестиции в сектора - ОПОС 2014-2020, ПУДООС, МРРБ (инвестиции чрез средства от държавния бюджет). В този раздел е посочена и обща информация за всички източници на инвестиции във ВиК сектора, които са отчетени по областите в Р България.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 35, ал. 6, т. 1 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, и във връзка с чл. 30 от ЗРВКУ и чл. 43 от НРКВКУ, работната група предлага на КЕВР да вземе решение, с което:

1. Да разгледа и приеме представения сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г.;
2. Сравнителният анализ на ВиК сектора за 2017 г. да бъде публикуван на интернет страницата на Комисията в раздел ВиК/Информационна система.

И. Н. Иванов каза, че това е материал повече от 100 стр., изключително изчерпателен. Добре е, когато в публичното пространство се дават мнение и оценки, да се прочете това, което съдържа материалът. Той съдържа и отговор на много от въпросите, които се повдигат.

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

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 35, ал. 6, т. 1 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, и във връзка с чл. 30 от ЗРВКУ и чл. 43 от НРКВКУ, КЕВР

РЕШИ:

1. Приема сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г.;
2. Сравнителният анализ на ВиК сектора за 2017 г. да бъде публикуван на интернет страницата на Комисията в раздел ВиК/Информационна система.

В заседанието по **точка седма** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **един глас** (Пенка Трендафилова) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.8. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от **„ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД**.

„ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД е титуляр на Лицензия № Л-298-15 от 16.03.2009 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 (десет) години.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,05% на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството няма приходи от лицензионна дейност за предходната година и представлява постоянната компонента от 2 000 лева.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-599 от 29.06.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените от „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД задължения към КЕВР са формирани, както следва:

Начислена е първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 31.03.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 69,72 лева, за периода от 01.04.2018 г. до 07.12.2018 г.

Начислена е втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 30.11.2018 г. върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 1,94 лева, за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г.

Общото задължение на „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД към 07.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на 2 000,00 лева и лихва за просрочие в размер на общо 71,66 лева. Върху неплатената главница в размер на 2 000,00 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по

банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Задълженията на „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД към КЕВР за издадената му Лицензия № Л-298-15 от 16.03.2009 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ **не са заплатени към настоящия момент.**

Изказвания по т.8.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на общо 2 000,00 (две хиляди) лева, представляваща:

- Първа вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева;
- Втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева.

1.2 Начислена и неплатена лихва за просрочие в размер на общо 71,66 лева (седемдесет и един лева и шестдесет и шест лева), представляващи:

- Начислена лихва за просрочие в размер на 69,72 лева, върху неплатена първа вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, за периода от 01.04.2018 г. до 07.12.2018 г.;
- Начислена лихва за просрочие в размер на 1,94 лева, върху неплатена втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г.

1.3 Върху неплатената главница в размер на общо 2 000,00 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка осма** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.9. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД.

„ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ” АД е титуляр на Лицензия № Л-368-15 от 14.11.2011 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия” за срок от 10 (десет) години. С Решение № И2-Л-368 от 16.06.2015 г. на КЕВР издадената на дружеството лицензия е изменена / допълнена с включване в същата на права и задължения за дейността „координатор на стандартна балансираща група”.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР), считано от 06.03.2015 г., съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ, бр. 17 от 06.03.2015 г.), е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ” АД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 110 227 хил.лева. Дължимата от дружеството годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на общо 62 624,85 лева и е получена като към постоянната компонента от 2 000 лева е прибавена сумата от 60 624,85 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-599 от 29.06.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ” АД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Съгласно справка по актуално състояние от Търговския регистър на Агенция по вписванията е вписана промяна в правната форма, както следва:

- На 08.07.2015 г. – „акционерно дружество“;
- На 30.10.2018 г. – „еднолично акционерно дружество“.

Непогасените от „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ” ЕАД задължения към КЕВР са формирани както следва:

- Начислена е втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 31 312,42 лева, дължима към 30.11.2018 г.;
- Върху неплатената в срок главница от 31 312,42 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ” ЕАД към КЕВР за издадената му, изменена и допълнена Лицензия № Л-368-15 от 14.11.2011 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия” с включване в същата на права и задължения за дейността „координатор на стандартна балансираща група” **не са заплатени.**

Изказвания по т.9.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

РЕШИ:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД, както следва:

1.1. Начислена и неплатена главница в размер на 31 312,42 лева (тридесет и една хиляди триста и дванадесет лева и четиридесет и две стотинки), представляващи втора вноса от годишна такса за 2018 г.

1.2. Върху неплатената главница в размер на 31 312,42 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка девета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.10. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от **„ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД, с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД.**

„ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД е титуляр на Лицензия № Л-427-15 от 29.10.2014 г. за извършване на дейността “търговия с електрическа енергия” с включени в същата права и задължения, свързани с дейността „координатор на стандартна балансираща група“, за срок от 10 (десет) години.

Съгласно справка по актуално състояние от Търговския регистър на Агенция по вписванията е вписана промяна на наименованието на фирмата, както следва:

➤ На 10.09.2013 г. – „ФОТОНИ ТРЕЙД“;

➤ На 26.11.2018 г. – „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ. бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ. бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ. бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Годишната такса за 2018 г. на „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД (понастоящем „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД), е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 40 746,53 лева. Дължимата годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на общо 2 022,41 лева и е получена като към постоянната компонента от 2 000 лева е прибавена сумата от 22,41 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклади вх. № Е-Дк-321/16.04.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД) с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените от „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД) задължения към КЕВР са формирани, както следва:

Начислена е първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 011,21 лева, дължима към 31.03.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 69,94 лева за периода от 01.04.2018 г. до 05.12.2018 г.

Начислена е втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 011,20 лева, дължима към 30.11.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 1,40 лева за периода от 01.12.2018 г. до 05.12.2018 г.

Общото задължение на „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД) към 05.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на общо 2 022,41 лева и лихва за просрочие в размер на общо 71,34 лева. Върху неплатената главница в размер на 2 022,41 лева, считано от 06.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД) към КЕВР по издадената му Лицензия № Л-427-15 от 29.10.2014 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включени в същата права и задължения, свързани с дейността „координатор на стандартна балансираща група“, за срок от 10 (десет) години **не са заплатени**.

Изказвания по т.10.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

РЕШИ:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД), както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на общо 2 022,41 лева (две хиляди двадесет и два лева и четиридесет и една стотинки), представляваща:

- Първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 011,21 лв.;
- Втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 011,20 лв.

1.2 Начислена и неплатена лихва за просрочие в размер на общо 71,34 лева (седемдесет и един лева и тридесет и четири стотинки), представляващи:

- 69,94 лева, начислена за периода от 01.04.2018 г. до 05.12.2018 г. върху неплатена първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 011,21 лева;
- 1,40 лева, начислена за периода от 01.12.2018 г. до 05.12.2018 г. върху неплатена втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 011,20 лева.

1.3 Върху неплатената главница в размер на 2 022,41 лева, считано от 06.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД) да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка десета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.11. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД.

„КЕЙ АР ДЖИ“ ООД е титуляр на Лицензия № Л-454-15 от 15.12.2015 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“, с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ за срок от 10 (десет) години.

Съгласно справка по актуално състояние от Търговския регистър на Агенция по вписванията е вписана промяна в правната форма, както следва:

- На 29.06.2015 г. – „дружество с ограничена отговорност“;
- На 13.07.2015 г. – „еднолично дружество с ограничена отговорност“.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ,

на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 886 000 лева. Дължимата от дружеството годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на общо 2 487,30 лева и е получена като към постоянната компонента от 2 000 лева е прибавена сумата от 487,30 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-599 от 29.06.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимата такса за 2018 г., дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените от „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД задължения към КЕВР са формирани, както следва:

Начислена е първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 243,65 лева, дължима към 31.03.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 86,71 лева, за периода от 01.04.2018 г. до 07.12.2018 г.

Начислена е втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 243,65 лева, дължима към 30.11.2018 г. върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 2 ,42 лева, за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г.

Общото задължение на „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД към 07.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на 2 487,30 лева и лихва за просрочие в размер на общо 89,13 лева. Върху неплатената главница в размер на общо 2 487,30 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД към КЕВР за издадената му Лицензия № Л-454-15 от 15.12.2015 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“, с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ за срок от 10 (десет) години **не са погасени**.

Изказвания по т.11.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на общо 2 487,30 лева (две хиляди

четиристотин осемдесет и седем лева и тридесет стотинки), представляваща:

- Първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 243,65 лева;
- Втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 243,65 лева.

1.2 Начислени и неплатени лихви за просрочие в размер на общо 89,13 лева (осемдесет и девет лева и тринадесет стотинки), представляващи:

- 86,71 лева за периода от 01.04.2018 г. до 07.12.2018 г. върху неплатена първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 243,65 лева;
- 2,42 лева за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г. върху неплатена втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 243,65 лева.

1.3 Върху неплатената главница в размер на 2 487,30 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка единадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.12. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД.

„САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД е титуляр на Лицензия № Л-473-15 от 21.06.2016 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ за срок от 10 (десет) години.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството няма приходи от лицензионна дейност за предходната година и представлява постоянната компонента от 2 000 лева.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-599 от 29.06.2018 г. от дирекция

„Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

С писмо изх. № Ф-13-251-1 от 06.07.2018 г. и известие за доставяне № PS 1040 07L2I4 2, удостоверяващо получаване на 18.07.2018 г., КЕВР уведоми „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД за дължимата от дружеството лицензионна такса за 2018 г.

Непогасените от „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД задължения към КЕВР са формирани, както следва:

Начислена е първа вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 31.03.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 69,72 лева, за периода от 01.04.2018 г. до 07.12.2018 г.

Начислена е втора вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 30.11.2018 г. върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 1,94 лева, за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г.

Общото задължение на „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД към 07.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на 2 000,00 лева и лихва за просрочие в размер на общо 71,66 лева. Върху неплатената главница в размер на 2 000,00 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Задълженията на „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД към КЕВР за издадената му Лицензия № Л-473-15 от 21.06.2016 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ за срок от 10 (десет) години **не са заплатени към настоящия момент.**

Изказвания по т.12.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на общо 2 000,00 (две хиляди) лева, представляваща:

- Първа вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева;
- Втора вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева.

1.2 Начислена и неплатена лихва за просрочие в размер на общо 71,66 лева (седемдесет и един лева и шестдесет и шест лева), представляващи:

- Начислена лихва за просрочие в размер на 69,72 лева, върху неплатена първа вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, за периода от 01.04.2018 г. до 07.12.2018 г.;
- Начислена лихва за просрочие в размер на 1,94 лева, върху неплатена втора вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г.

1.3 Върху неплатената главница в размер на общо 2 000,00 лева, считано от

08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ” ООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка дванадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за”** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.13. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от **„ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД**.

„ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД е титуляр на Лицензия № Л-479-15 от 15.09.2016 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия”, с включени в същата на права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ за срок от 10 (десет) години.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Годишната такса за 2018 г. на „ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД е изчислена, като е отчетено, че дружеството няма приходи от лицензионна дейност за предходната година и представлява постоянната компонента от 2 000 лева.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-646 от 06.07.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимата такса за 2018 г., дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените задължения от „ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД към КЕВР са формирани, както следва:

Начислена е първа вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 31.03.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на

69,17 лева за периода от 01.04.2018 г. до 05.12.2018 г.

Начислена е втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 30.11.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 1,39 лева за периода от 01.12.2018 г. до 05.12.2018 г.

Общото задължение на „ТИНМАР СЪПЛАЙ“ ЕООД към 05.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на общо 2 000,00 лева и лихви за просрочие в размер на общо 70,56 лева. Върху главницата в размер на 2 000,00 лева, считано от 06.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ТИНМАР СЪПЛАЙ“ ЕООД към КЕВР за издадената му Лицензия № Л-479-15 от 15.09.2016 г. за извършване на дейността “търговия с електрическа енергия”, с включени в същата на права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“, за срок от 10 (десет) години, **не са погасени.**

Изказвания по т.13.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ТИНМАР СЪПЛАЙ“ ЕООД, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на общо 2 000,00 (две хиляди) лева, представляваща:

- Първа вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева;
- Втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева.

1.2 Начислени и неплатени лихви за просрочие в размер на общо 70,56 лева (седемдесет лева и петдесет и шест стотинки), представляващи:

- 69,17 лева за периода от 01.04.2018 г. до 05.12.2018 г. върху неплатена първа вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева;
- 1,39 лева за периода от 01.12.2018 г. до 05.12.2018 г. върху неплатена втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева.

1.3 Върху неплатената главница в размер на общо 2 000,00 лева, считано от 06.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ТИНМАР СЪПЛАЙ“ ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка тринадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.14. Комисията разгледа доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ТОШЕЛ-92“ ЕООД.

„ТОШЕЛ-92“ ЕООД е титуляр на Лицензия № Л-334-15 от 02.08.2010 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 години. С Решение № И1-Л-334 от 04.03.2015 г. на ДКЕВР е изменена издадената на дружеството лицензия с включване на права и задължения за дейностите „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „ТОШЕЛ-92“ ЕООД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 27 896 000 лева. Дължимата годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на 17 342,80 лева и е получена като към постоянната компонента 2 000 лева е прибавена сумата от 15 342,80 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклад с вх. № Е-Дк-599 от 29.06.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ТОШЕЛ-92“ ЕООД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените от „ТОШЕЛ-92“ ЕООД задължения към КЕВР са формирани, както следва:

- Начислена е втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 8 671,40 лева, дължима към 30.11.2018 г.;

- Върху неплатената в срок главница от 8 671,40 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ТОШЕЛ-92“ ЕООД към КЕВР за издадената му Лицензия № Л-334-15 от 02.08.2010 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включени права и задължения за дейностите „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ **не са заплатени.**

Изказвания по т.14.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

РЕШИ:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ТОШЕЛ-92“ ЕООД, както следва:

1.1. Начислена и неплатена главница в размер на 8 671,40 лева (осем хиляди шестстотин седемдесет и един лева и четиридесет стотинки), представляващи първа вноска от годишна такса за 2018 г.

1.2. Върху неплатената главница в размер на 8 671,40 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ТОШЕЛ-92“ ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка четиринадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.15. Комисията разглежда доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация.

„ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД е титуляр на Лицензия № Л-424-15 от 29.10.2014 г. за извършване на дейността “търговия с електрическа енергия” за срок от 10 (десет) години.

Съгласно справка по актуално състояние в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 27.09.2018 г. е вписано откриване процедура по ликвидация на дружеството и прекратяване правомощията на управителя на дружеството. Управителят на дружеството Калин Васков Калинов се назначава за ликвидатор на дружеството.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Годишната такса за 2018 г. на „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация е изчислена, като е отчетено, че дружеството няма приходи от лицензионна дейност за предходната година и представлява постоянната компонента от 2 000 лева.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-646 от 06.07.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимата такса за 2018 г., дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените задължения от „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация към КЕВР са формиран, както следва:

Начислена е първа вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 31.03.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 69,17 лева за периода от 01.04.2018 г. до 05.12.2018 г.

Начислена е втора вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева, дължима към 30.11.2018 г., върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 1,39 лева за периода от 01.12.2018 г. до 05.12.2018 г.

Общото задължение на „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация към 05.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на общо 2 000,00 лева и лихви за просрочие в размер на общо 70,56 лева. Върху главницата в размер на 2 000,00 лева, считано от 06.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация към КЕВР за издадената му Лицензия № Л-424-15 от 29.10.2014 г. за извършване на дейността “търговия с електрическа енергия” **не са погасени**.

Изказвания по т.15.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

РЕШИ:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на 2 000,00 лева (две хиляди лева), представляваща:

- Първа вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева;
- Втора вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева.

1.2 Начислени и неплатени лихви за просрочие в размер на общо 70,56 лева (седемдесет лева и петдесет и шест стотинки), представляващи:

- 69,17 лева за периода от 01.04.2018 г. до 05.12.2018 г. върху неплатена първа вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева;
- 1,39 лева за периода от 01.12.2018 г. до 05.12.2018 г. върху неплатена втора вноски от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 000,00 лева.

1.3 Върху неплатената главница в размер на общо 2 000,00 лева, считано от 06.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка петнадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.16. Комисията разгледа доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД.

„АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД е титуляр на Лицензия № Л-218-15 от 18.12.2006 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 години. С Решение на КЕВР № ИЗ-Л-218 от 07.07.2014 г. издадената лицензия се изменя / допълва с включване в същата на права и задължения като „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“, а с Решение № ИЗ-Л-218 от 20.04.2016 г. се продължава срока на издадената лицензия с още 10 години.

Съгласно чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата се събира годишна такса в размер на 2000 лв. плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност съгласно годишния финансов отчет на дружеството за предходната година и отчетна информация по видове дейности съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ. Годишната такса се заплаща за всяка календарна година от срока на действие на лицензията (чл. 3, ал. 6 от Тарифата), на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 152 380 000 лева. Дължимата годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на общо 85 809,00 лева и е получена като към постоянната компонента от 2 000 лева е прибавена сумата от 83 809,00 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-646 от 06.07.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасеното задължение от „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД към КЕВР представлява начислена и неплатена втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 42 904,50 лева, дължима към 30.11.2018 г., върху която сума считано от 01.12.2018 г. се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД към КЕВР за издадената му, изменена и с продължен срок Лицензия № Л-218-15 от 18.12.2006 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включване в същата на права и задължения като „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ **не са заплатени.**

Изказвания по т.16.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

РЕШИ:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД, както следва:

1.1. Начислена и неплатена главница в размер на 42 904,50 лева (четиридесет и две хиляди деветстотин и четири лев и петдесет стотинки) от втора вноски от годишна такса за 2018 г.

1.2. Върху неплатената главница в размер на 42 904,50 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД да бъде уведомен за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканен в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка шестнадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.17. Комисията разгледа доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД.

„ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД е титуляр на Лицензия № Л-219-15 от 18.12.2006 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 години. С Решение на КЕВР № И1-Л-219 от 25.06.2012 г. издадената лицензия се изменя / допълва с промяна на седалището и адреса на управление на дружеството и с включване в същата на права и задължения за дейността „координатор на балансираща група“; с Решение № И2-Л-219 от 07.07.2014 г. издадената лицензия се изменя / допълва с включване в същата на права и задължения за дейността „координатор на комбинирана балансираща група“; с Решение № И3-Л-219 от 20.04.2016 г. се продължава срока на издадената лицензия с 10 години.

Съгласно чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата се събира годишна такса в размер на 2000 лв. плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност съгласно годишния финансов отчет на дружеството за предходната година и

отчетна информация по видове дейности съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ. Годишната такса се заплаща за всяка календарна година от срока на действие на лицензията (чл. 3, ал. 6 от Тарифата), на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 155 807 000 лева. Дължимата годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на общо 87 693,85 лева и е получена като към постоянната компонента от 2 000 лева е прибавена сумата от 85 693,85 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-646 от 06.07.2018 г. от дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимите такси, дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

С писмо изх. № Ф-13-39-1 от 17.07.2018 г. и известие за доставяне № R PS 1040 07L2IO M, удостоверяващо получаване на 20.07.2018 г., „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД е уведомен за дължимата лицензионна такса за 2018 г. и е приканен да погаси задължението си доброволно.

Съгласно справка по актуално състояние в Търговския регистър на Агенция по вписванията с Решение от 28.08.2018 г. на Софийски градски съд, ТО, VI-2 състав, на основание чл. 630, ал. 1 от Търговския закон по отношение на „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД е открито производство по несъстоятелност и е назначен Иво Веселинов Велчевски, с адрес на упражняване на дейността – гр. София, район Средец, ул. „Шести септември“ № 1, ет. 2, за временен синдик.

Задълженията на „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД към КЕВР, са формирани, както следва:

- Начислена е втора вноска от годишна такса за 2018 г. в размер на 43 846,92 лева, дължима към 30.11.2018 г.;
- Върху неплатената в срок главница от 43 846,92 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД към КЕВР за издадената му, изменена и с продължен срок Лицензия № Л-219-15 от 18.12.2006 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включване в същата на права и задължения като „координатор на балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ **не са заплатени.**

Изказвания по т.17.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на 43 846,92 лева (четиридесет и три хиляди осемстотин четиридесет и шест лева и деветдесет и две стотинки), представляващи втора вноска от годишна такса за 2018 г.

1.2 Върху неплатената главница в размер на 43 846,92 лева, считано от 01.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка седемнадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за, Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитонова – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

По т.18. Комисията разгледа доклад относно откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД.

„ЕНЕРГОВИА“ ЕООД е титуляр на Лицензия № Л-450-15 от 13.10.2015 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ за срок от 10 (десет) години.

Лицензионните такси са определени съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката (обн. ДВ, бр. 89 от 12.10.2004 г., изм. ДВ, бр. 41 от 22.05.2007 г., изм. ДВ, бр. 10 от 06.02.2009 г., изм. ДВ, бр. 90 от 31.10.2014 г., Тарифата). Съгласно Закона за изменение и допълнение на Закона за енергетиката (ДВ бр. 17 от 06.03.2015 г.), считано от 06.03.2015 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране е преименувана в Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията).

Лицензиантите, които имат издадена лицензия при условията на чл. 39, ал. 1 от ЗЕ, на основание чл. 3, ал. 2, т. 2 от Тарифата заплащат годишна такса – 2 000 лева плюс 0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност, съгласно годишния му финансов отчет за предходната година и отчетната информация по видове дейности, съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗЕ.

Годишната такса се заплаща на две равни вноски, които се превеждат до 31 март и до 30 ноември на съответната година (чл. 3, ал. 7 от Тарифата).

За дата на плащане на дължимата такса се счита денят, в който преведената сума е постъпила по сметката на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

За „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД годишната такса за 2018 г. е изчислена, като е отчетено, че дружеството има приходи от лицензионна дейност за предходната година, които са в размер на 1 496 148,71 лева. Дължимата от дружеството годишна лицензионна такса за 2018 г. е в размер на общо 2 822,88 лева и е получена като към постоянната компонента от 2 000 лева е прибавена сумата от 822,88 лева /0,055 на сто от годишните приходи на дружеството за съответната лицензионна дейност/.

След представена информация с доклад вх. № Е-Дк-264 от 28.03.2018 г. от дирекция

„Електроенергетика и топлоенергетика“ за размера на дължимата такса за 2018 г., дирекция „Обща администрация“ е извършила начисления и е изготвила справка, приложена към настоящия доклад, за дължимите суми от „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД с посочен размер на задълженията и датата, от която същите са станали изискуеми.

Непогасените от „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД задължения към КЕВР са формирани, както следва:

Начислена е първа вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 411,44 лева, дължима към 31.03.2018 г., погасена от дружеството на 26.03.2018 г.

Начислена е втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 411,44 лева, дължима към 30.11.2018 г. върху която сума е начислена лихва за просрочие в размер на 2,74 лева, за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г.

Общото задължение на „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД към 07.12.2018 г. представлява начислена и неплатена главница в размер на 1 411,44 лева и лихва за просрочие в размер на 2,74 лева. Върху неплатената главница в размер на общо 1 411,44 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

Към настоящия момент задълженията на „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД към КЕВР за издадената му Лицензия Л-450-15 от 13.10.2015 г. за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ за срок от 10 (десет) години **не са погасени**.

Изказвания по т.18.:

А. Димитрова прочете проекта на решение.

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

Съгласно чл. 36 от Счетоводната политика на КЕВР и на основание чл. 24, ал. 1, чл. 26, ал. 1 и чл. 34, ал. 3 от Административнопроцесуалния кодекс във връзка с чл. 166, ал. 2 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс, КЕВР

Р Е Ш И:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД, както следва:

1.1 Начислена и неплатена главница в размер на 1 411,44 лева (хиляда четиристотин и единадесет лева и четиридесет и четири стотинки), представляваща втора вноса от годишна такса за 2018 г., дължима към 30.11.2018 г.

1.2 Начислена и неплатена лихва за просрочие в размер на 2,74 лева (два лева и седемдесет и четири стотинки), за периода от 01.12.2018 г. до 07.12.2018 г. върху неплатена втора вноса от годишна такса за 2018 г. в размер на 1 411,44 лева.

1.3 Върху неплатената главница в размер на 1 411,44 лева, считано от 08.12.2018 г., се дължи законна лихва за забава до датата на постъпване на сумата по банковата сметка на КЕВР (чл. 7, ал. 2 от Тарифата).

2. „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

В заседанието по **точка осемнадесета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Ремзи Осман, Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Хаританова, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **шест гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Ремзи Осман – за,

Владко Владимиров - за, Георги Златев – за, Евгения Харитоновна – за, Пенка Трендафилова – за), от които **три гласа** (Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитоновна) на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

1. Приема доклад относно заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“;

2. Насрочва открито заседание за обсъждане на доклада по т. 1, както и на касаещите ангажираща Фаза 3 от процедурата Open Season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“ Обвързващи правила за провеждане на Фаза 3 и Методика за образуване на цените за резервиране на капацитет, на 19.12.2018 г. от 10:00 ч.;

3. За участие в откритото заседание да бъдат поканени: министърът на енергетиката, лицата, представляващи „Булгартрансгаз“ ЕАД, „Булгаргаз“ ЕАД, Българска асоциация Природен газ и Българска газова асоциация;

4. Определя срок за представяне на становища - до 17.00 часа на 19.12.2018 г.;

5. Насрочва закрито заседание за приемане на окончателно решение на 21.12.2018 г. от 10:00 ч.;

6. Докладът и документация за провеждане на ангажираща Фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

По т.2. както следва:

1. Издава на „Алро“ СА, ч.ю.л. държава: Румъния, с пореден номер в Търговския регистър № J28/8/1991, с ЕИК № 1515374, със седалище и адрес на управление: Република Румъния, област Олт, община Слатина, ул. „Питещи“ № 116, лицензия № Л-508-15 от 13.12.2018 г. за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“ за срок от 10 (десет) години, приложение и неразделна част от това решение;

2. Одобрява на „Алро“ СА бизнес план за периода 2018 г. – 2022 г., приложение към това решение и приложение към лицензията по т. 1.;

3. Одобрява на „Алро“ СА правила за работа с потребители на енергийни услуги, приложение към това решение и приложение към лицензията по т. 1.

По т.3. както следва:

1. Продължава срока на лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“, издадена „Алпик Енерджи“ СЕ, ч.ю.л. държава: Чешка република, с идент. № 28477090, със седалище и адрес на управление: Чешка република, Юнгманова 26/15, Нове Место, 110 00 Прага 1, с 10 (десет) години, считано от датата на изтичане срока на лицензията – 31.08.2019 г.;

2. Определя същите условия за осъществяване на лицензионната дейност за новия срок, така както последните са регламентирани в лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г., издадена на „Алпик Енерджи“ СЕ за дейността „търговия с електрическа енергия“;

3. Одобрява на „Алпик Енерджи“ СЕ бизнес план за периода 2019 г. – 2023 г., приложение към това решение и приложение към издадената лицензия;

4. Одобрява на „Алпик Енерджи“ СЕ правила за работа с потребители на енергийни услуги, приложение към това решение и приложение към издадената лицензия.

По т.4. както следва:

1. Изменя лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“, издадена на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД, с ЕИК 114005624, със седалище и адрес на управление: област Плевен, община Плевен, гр. Плевен, Източна индустриална зона № 128, по отношение на енергийния обект, във връзка с извеждане от експлоатация на два броя котли тип ПТВМ-100 (ВК 1) и КВГМ-100 (ВК 2), като общата инсталирана топлинна мощност се променя от 655,85 MW_t на 423,25 MW_t, а инсталираната електрическа мощност остава непроменена – 68,18 MW_e.

2. Във връзка с изменението по т. 1 одобрява актуализирано Приложение № 1 към лицензията – „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство на електрическа и топлинна енергия“, представляващо приложение към решението и заличава от лицензията Приложение № 2а - „Списък и технически характеристики на основните съоръжения, предназначени за производство само на топлинна или само на електрическа енергия“.

По т.5. както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.

II. Дава следните препоръки на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - Регистър на активите, ГИС, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, Регистър на оплакванията от потребители, Регистър на утайките, база данни за контролни разходомери и дейта логери, база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане.

2. За внедрените регистри и бази данни –Регистър на водомерите на СВО, база данни с измерените количества вода на вход ВС, база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, да въведе официални процедури за начина и реда на тяхното поддържане, със заповед на управителя (база данни с измерените количества вода на вход ВС).

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

4. Да поддържа всички необходими технически и икономически документи за обектите от инвестиционната програма съгласно принципите в Приложение № 2 на Инструкции за годишни отчетни справки по ЕСРО.

5. Да се капитализират разходи за възнаграждения и осигуровки за всички обекти от инвестиционната програма, извършени с вътрешен ресурс.

6. Да се отчитат инвестициите за приходни водомери и транспортни средства общи за регулираните услуги в сметка 20704 Активи в процес на изграждане за обслужване на клиенти и сметка 20706 Активи в процес на изграждане за административна и спомагателна дейност.

7. Да завежда корпоративните ДМА-апаратура в сметка 203/02 Апаратура, която по своята същност е сметка за активи корпоративна собственост.

8. Да разпределя преките разходи по водоснабдителни системи и преките разходи за амортизации между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода), и към услугата доставена вода на Друг ВиК оператор, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели, приети с решение на КЕВР по т. 5 от Протокол №76/19.04.2016 г., изменени с решение на КЕВР по т.1 от Протокол №252/29.11.2017 г.

9. Да определя коефициентите за разпределение на разходите за административна и спомагателна дейност по услуги на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно

Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

10. Да определя коефициентите за разпределение на разходите за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност по услуги на база преки разходи за амортизации за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

11. Да се отделят за нерегулирана дейност разходи за административна и спомагателна дейност и разходи за амортизации на активи за административна и спомагателна дейност съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

12. Сключените със стопанските потребители договори по Наредба №7/14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места следва да бъдат актуализирани в съответствие с т. 12.2. от Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., като от договорите следва да отпаднат текстовете за определяне на степен на замърсеност на отпадъчните води по отношение на показатели, различни от БПК₅ (аналогично с договора с „Булгарплод - София“ АД, гр. Монтана).

13. Да представи доказателства за включването в графика за следващи пробонабирания на „Монтана автобусен транспорт“ ЕООД.

14. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-3 от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е 31.12.2018 г., съгласно т. 64 от Указанията 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., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

15. Да създаде организация за изпълнение на препоръките по т. 4-12 със срок 31.12.2018 г.

16. Да представи информацията и надлежно заверени документи, по т. 13 в срок от 1 месец от получаване на уведомлението, с което се изпраща протоколното извлечение от заседанието на Комисията.

По т.6. както следва:

I. Приема доклад относно планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив.

II. Дава следните препоръки на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив:

1. Да внедри липсващите регистри и база данни със заповед на управителя - Регистър на активите, Регистър на утайките, База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ, База данни за контролни разходомери и дейта логери, База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация; за същите да се издадат официални процедури за въвеждането им, с начина и реда за тяхното поддържане.

2. За внедрената база данни за изразходваната електрическа енергия, да въведе официална процедура за начина и реда на нейното поддържане. Да внедри базата данни със заповед на управителя.

3. За внедрените регистри и база данни, както и за предстоящите за въвеждане, да се осигури покриването на конкретни технически параметри, които като минимум да удовлетворяват изискваната от КЕВР годишна отчетна информация и да подпомагат ВиК оператора ефективно да управлява експлоатираните ВиК мрежи и съоръжения.

4. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от инвестиционната програма и съдържащи информацията съгласно изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

5. ВиК операторът следва да поддържа работни карти, отчитащи извършената работа за обектите от ремонтната програма и съдържащи информацията съгласно

изискванията на т. 5, Приложение 2 от Инструкциите към ЕСРО.

6. Да се посочват коректно данните за отчетените инвестиции в справка № 5 „Дълготрайни активи“ в съответствие с Д-т оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА.

7. Стойността на новопридобитите ДА през отчетната година в справка №5 „Дълготрайни активи“ трябва да съответства на стойността на ДА от Кредитния оборот на сметка 207 Разходи за придобиване на ДА съгласно изискванията на ЕСРО.

8. Срокът за изпълнение на препоръките по т. 1-3 от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е **31.12.2018 г.**, съгласно т. 64 от Указанията 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., според която ВиК от групата на големите и средните дружества създават регистрите и базите данни, посочени в тези указания не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г.

9. Да създаде организация за изпълнение на препоръките по т. 4-7 със срок **31.12.2018 г.**

По т.7. както следва:

1. Приема сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г.;
2. Сравнителният анализ на ВиК сектора за 2017 г. да бъде публикуван на интернет страницата на Комисията в раздел ВиК/Информационна система.

По т.8. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД;
2. „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.9. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД;
2. „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.10. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД);
2. „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД (с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД) да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.11. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД;
2. „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.12. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ” ООД;
2. „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ” ООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.13. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД;
2. „ТИНМАР СЪПЛАЙ” ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.14. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ТОШЕЛ-92“ ЕООД;
2. „ТОШЕЛ-92“ ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.15. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ВАПТЕХ ПАУЪР” ЕООД – в ликвидация;
2. „ВАПТЕХ ПАУЪР” ЕООД – в ликвидация да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.16. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „АРКАДИЯ СЪРВИС” АД;
2. „АРКАДИЯ СЪРВИС” АД да бъде уведомен за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканен в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.17. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД;
2. „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

По т.18. както следва:

1. Открива процедура за установяване на публично държавно вземане по отношение на „ЕНЕРГОВИА” ЕООД;
2. „ЕНЕРГОВИА” ЕООД да бъде уведомено за откриването на процедурата по т. 1, като му бъде даден 7-дневен срок за даване на обяснения и възражения и да бъде поканено в същия срок да изпълни задължението си доброволно.

Приложения:

1. Доклад с вх. № Е-Дк-1096 от 12.12.2018 г. и документация - заявление за одобрение на документация за провеждане на ангажираща фаза 3 от процедурата Open season за „Проект за развитие и разширение на газопреносната система на „Булгартрансгаз“ ЕАД“;
2. Решение на КЕВР № Л-508 от 13.12.2018 г. - издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ на „Алро“ СА, ч.ю.л., Република Румъния;
3. Решение на КЕВР № И1-Л-306 от 13.12.2018 г. - продължаване срока на лицензия № Л-306-15 от 31.08.2009 г. за дейността „търговия с електрическа енергия“ на „Алпик Енерджи“ СЕ;
4. Решение на КЕВР № И2-Л-058 от 13.12.2018 г. - изменение на лицензия № Л-058-03 от 08.01.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ на „Топлофикация - Плевен“ ЕАД;
5. Доклад вх. № В-Дк-308/10.12.2018 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.;
6. Доклад вх. № В-Дк-309/10.12.2018 г. - планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив за периода от 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.;
7. Доклад В-Дк-307/10.12.2018 г. - сравнителен анализ на ВиК сектора за 2017 г.;
8. Доклад с вх. № О-Дк-487 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРДЖИ ХОЛД“ ООД;
9. Доклад с вх. № О-Дк-488 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕС И И ПАУЪР ТРЕЙДИНГ“ ЕАД;
10. Доклад с вх. № О-Дк-489 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ВОДНИ И ЕНЕРГИЙНИ СПЕСТЯВАНИЯ“ ООД, с предишно наименование „ФОТОНИ ТРЕЙД“ ООД;
11. Доклад с вх. № О-Дк-490 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „КЕЙ АР ДЖИ“ ЕООД;
12. Доклад с вх. № О-Дк-491 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „САСА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ООД;
13. Доклад с вх. № О-Дк-492 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ТИНМАР СЪПЛАЙ“ ЕООД;
14. Доклад с вх. № О-Дк-493 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ТОШЕЛ-92“ ЕООД;
15. Доклад с вх. № О-Дк-494 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ВАПТЕХ ПАУЪР“ ЕООД – в ликвидация;
16. Доклад с вх. № О-Дк-484 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „АРКАДИЯ СЪРВИС“ АД;
17. Доклад с вх. № О-Дк-485 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА“ АД;

18. Доклад с вх. № О-Дк-486 от 10.12.2018 г. - откриване на процедура за установяване на публично държавно вземане от лицензионни такси и лихви, дължими от „ЕНЕРГОВИА“ ЕООД.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

.....
(Р. Осман)

.....
(В. Владимирев)

.....
(Г. Златев)

.....
(Е. Харитонова)

.....
(П. Трендафилова)

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Р. ТОТКОВА

Протоколирал:
(А. Фикова - главен експерт)