

Обґрунтування
до проєкту постанови НКРЕКП
«Про накладання штрафу на ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» за недотримання вимог
нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та
порушення Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії та здійснення заходів
державного регулювання» та проєкту розпорядження «Про усунення порушень ТОВ
«НАФТОГАЗ ТЕПЛО»

Відповідно до Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2023 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 23 листопада 2022 року № 1550 та постанови НКРЕКП від 25 липня 2023 року № 1373 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», на підставі посвідчення на проведення планової перевірки від 05 липня 2023 року №346, НКРЕКП здійснено плану перевірку дотримання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (код ЄДРПОУ 42399765) (далі – ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», Товариство) вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1470 (далі – Ліцензійні умови з розподілу електричної енергії), за період діяльності з 01 вересня 2020 року по 31 грудня 2022 року, за результатами якої складено Акт планової перевірки від 14 серпня 2023 року № 344 (далі – Акт перевірки № 344).

ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» листом від 21.08.2023 № 126/1.2/1-1471 надало до НКРЕКП письмові заперечення до Акта № 344, які опрацьовано.

Так, зазначеним вище Актом № 344 перевірки встановлено наступне:

№ з/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 7 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу № 1470</p> <p>Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл (місячна) «Звітні дані про обсяги розподілу електричної енергії та технологічні витрати електричної енергії за 1 та 2 класами напруги», затвердженої постановою НКРЕКП від 28 лютого 2019 року № 282, а саме:</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП достовірні документи (їх копії) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП;</p>

<p>пункту 2.2 глави 2 (у редакції, що діяла до 27 травня 2021 року)</p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата подавати форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (місячна) «Звітні дані про обсяги розподілу електричної енергії та технологічні витрати електричної енергії за 1 та 2 класами напруги» до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата щомісячно до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,</p>
<p>пункту 2.2 глави 2 (у редакції, що діяла з 27 травня 2021 року)</p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата подавати форму звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (місячна) до НКРЕКП до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;</p>
<p>Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності», затвердженої постановою НКРЕКП від 28 лютого 2019 року № 282, а саме:</p>	
<p>пункту 2.2 глави 2 (у редакції, що діяла до 27 травня 2021 року)</p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата додатково подавати до НКРЕКП щоквартально інформацію щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії. Інформація подається до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата окремим листом на паперовому носії та в електронному вигляді за I, II, III квартали до 26 числа місяця, наступного за звітним кварталом, за IV квартал - до 01 лютого року, наступного за звітним періодом,</p>
<p>пункту 2.2 глави 2 (у редакції, що діяла з 27 травня 2021 року)</p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата подавати форми звітності № 2-НКРЕКП (квартальна) до НКРЕКП за I квартал, I півріччя, 9 місяців не пізніше 30 числа місяця, наступного за звітним періодом, за рік - до 01 березня року, наступного за звітним та додатково щоквартально інформацію щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії – за I, II, III квартали до 26 числа місяця, наступного за звітним кварталом за IV квартал - до 01 лютого року, наступного за звітним періодом;</p>
<p>пункту 2.7</p>	<p>щодо забезпечення ліцензіатом достовірності інформації, зазначеної ним у формі звітності № 2-НКРЕКП-розподіл;</p>

<p>пункту 2.1 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1- НКРЕКП-моніторинг-розподіл (річна) «Звіт про загальну характеристику діяльності з розподілу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (далі – Постанова № 450)</p> <p>пункту 2.1 Інструкції щодо заповнення <u>форми звітності № 3- НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про характеристику постачальників електричної енергії на території ліцензованої діяльності оператора системи розподілу»</u>, затвердженої Постановою № 450 (у редакції, що діяла з 01 березня 2022 року)</p> <p>Інструкції щодо заповнення форми звітності № 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про обсяг розподілу та купівлі електричної енергії», затвердженої Постановою № 450, а саме: пункту 2.1 (у редакції, що діяла до 01 березня 2022 року)</p> <p>пункту 2.1 (у редакції, що діяла з 01 березня 2022 року)</p> <p>пункту 2.1 Інструкції щодо заповнення <u>форми звітності № 6- НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про рівень розрахунків»</u>, затвердженої Постановою № 450 (у редакції, що діяла до 01 березня 2022 року)</p> <p>Інструкції щодо заповнення форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії», затвердженої Постановою № 450, а саме: пункту 2.1</p>	<p>яким визначено, що форму звітності № 1 ОСР подають щороку до 25 лютого року, наступного за звітним періодом;</p> <p>яким визначено, що форму звітності № 3 ОСР подають щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;</p> <p>яким визначено, що форму звітності № 5 ОСР подають щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,</p> <p>яким визначено, що форму звітності № 5 ОСР подають до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;</p> <p>яким визначено, що форму звітності № 6 ОСР подають не пізніше, ніж через 50 днів після завершення звітного періоду;</p> <p>яким визначено, що форму звітності № 9 ОСР подають до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,</p>
---	--

	<p>пункту 2.3</p> <p>пункту 2.4 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 374 (у редакції, що діяла з 06 лютого 2021 року)</p> <p>Порядку забезпечення стандартів якості електропостачання та надання компенсацій споживачам за їх недотримання, затвердженого постановою НКРЕКП від 12.06.2018 № 375, а саме: пункту 7.6 глави 7</p> <p>пункту 7.7 глави 7 (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року)</p>	<p>яким визначено, що форма звітності № 9 надсилається ОСР до НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адресу: monitoring_DS@nerc.gov.ua у двох примірниках:</p> <p>з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги», без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;</p> <p>яким визначено, що форма звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) направляється ліцензіатом до НКРЕКП в електронному вигляді на адресу: sqg_n@nerc.gov.ua у двох примірниках:</p> <p>з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги», без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;</p> <p>в частині подання ОСР реєстрів надання компенсації споживачам щомісяця в електронному вигляді до НКРЕКП на електронну адресу sqg@nerc.gov.ua накопичувальним підсумком протягом 20 днів після завершення звітного місяця,</p> <p>в частині подання ОСР щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання за формами, наведеними в додатку 6 до цього Порядку, поштою на паперових носіях та в електронному вигляді у</p>
--	--	--

	<p>пункту 7.7 глави 7 (у редакції, що діє з 06 лютого 2021 року)</p> <p>пункту 1.5 постанови НКРЕКП від 18 грудня 2018 року № 1965 «Про затвердження Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу»</p> <p>пункту 1.5 постанови НКРЕКП від 18 грудня 2018 року № 1965 «Про затвердження Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу» (в редакції від 25 листопада 2020 року)</p>	<p>форматі «xls» на адресу: sqr@nerc.gov.ua,</p> <p>в частині подання ОСР щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання. Інформація надсилається ліцензіатами до НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адреси: sqr@nerc.gov.ua (для електропостачальників) та sqr_n@nerc.gov.ua (для ОСР та ОСП), у двох примірниках: з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог <u>законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;</u></p> <p>у частині надання операторами систем розподілу щоквартально до 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі - ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок за формулами 3 та 12 цієї Методики дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання;</p> <p>в частині надання операторами систем розподілу щоквартально до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого надають до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі - ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць</p>
--	---	---

	<p>пункту 1.5 постанови НКРЕКП від 18 грудня 2018 року № 1965 «Про затвердження Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу» (в редакції від 01 січня 2022 року)</p> <p>пункту 7 постанови НКРЕКП від 26 березня 2022 року № 352 «Про затвердження Порядку тимчасового приєднання електроустановок до системи розподілу у період дії в Україні воєнного стану» (в редакції постанови НКРЕКП від 26 липня 2022 року № 811)</p> <p>пункту 3 постанови НКРЕКП від 17 березня 2022 року № 346 «Про</p>	<p>оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання який виконується за формулами 5 та 14 цієї Методики;</p> <p>в частині надання операторами систем розподілу до НКРЕКП до 30 числа місяця, наступного за звітним кварталом, скорочену форму звіту (графи 1 - 63 та 109 - 125) та до 01 лютого повну форму звіту за базовий період;</p> <p>в частині обов'язку операторів систем розподілу складати станом на останнє число кожного місяця наростаючим підсумком з дня набрання чинності цією постановою інформацію щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання за формою, наведеною в додатку до цієї постанови, та подавати її разом із копіями довідок військових адміністрацій, що підтверджують використання об'єктів для тимчасового розміщення переміщених (евакуйованих) осіб з метою їх тимчасового проживання в модульних містечках, та для задоволення потреб підприємств із сфери управління Міністерства з питань стратегічних галузей промисловості України (далі - Мінстратегпром) та Міністерства економіки України (далі - Мінекономіки), а також підприємств Державного концерну «Укроборонпром», які залучені до виконання мобілізаційного завдання, Збройних Сил України, інших військових формувань України, правоохоронних органів і сил цивільного захисту (за їх наявності), до НКРЕКП до 10 числа місяця, наступного за звітним. Операторам систем розподілу складати станом на останнє число кожного місяця наростаючим підсумком з початку базового періоду інформацію щодо надання послуг з приєднання за договорами про приєднання, укладеними відповідно до вимог розділу IV Кодексу, (графи 1– 63 та 109 – 125 Звіту з моніторингу надання ОСП/ОСР послуг з приєднання, що є додатком 1 до Методики) та подавати її до НКРЕКП до 10 числа місяця, наступного за звітним;</p> <p>щодо подання операторами систем розподілу до НКРЕКП інформації про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку</p>
--	--	---

	<p>надання інформації під час особливого періоду»</p>	<p>електричної енергії та розрахунків користувачів системи розподілу відповідно до форми, визначеної у додатку 2 до цієї постанови, за кожен календарну декаду місяця не пізніше дня, наступного за звітною декадою, виключно в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи суб'єкта господарювання та/або кваліфікованої електронної печатки суб'єкта господарювання з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги».</p>
<p>Перевіркою встановлено, що протягом періоду, що перевірявся, до ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» не надало відповіді на листи НКРЕКП від 29 серпня 2022 року № 9158/14.2.2/7-22 та від 25 листопада 2022 року № 15315/14.2.2/7-220.</p> <p>Комісією з перевірки встановлено, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» подавало із порушенням термінів до НКРЕКП форми звітності:</p> <p>2-НКРЕКП-розподіл (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності» в паперовому вигляді за I квартал 2021 року – на 15 днів, з КЕП – за III квартал 2021 року – на 1 день,</p> <p>«Інформацію щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії» в паперовому вигляді за I квартал 2021 року – на 9 днів, з КЕП – за II та III квартал 2021 року – на 1 день, за II та IV квартал 2021 року – на 6 та 1 день відповідно,</p> <p>№ 2а-НКРЕКП (місячна) - розподіл електричної енергії (місячна) «Звітні дані про обсяги розподілу електричної енергії та технологічні витрати електричної енергії за 1 та 2 класами напруги» в паперовому вигляді за січень-квітень 2021 року – від 5 до 18 днів, з КЕП – за травень, серпень, грудень 2021 року – на 1 день, за серпень 2022 року – на 15 днів,</p> <p>№ 1-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (річна) «Звіт про загальну характеристику діяльності з розподілу електричної енергії» за 2022 рік – на 13 днів,</p> <p>№ 3-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (річна) «Звіт про характеристику постачальників електричної енергії на території ліцензованої діяльності оператора системи розподілу» за III квартал 2022 року – на 1 день,</p> <p>№ 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про обсяг розподілу та купівлі електричної енергії» за IV квартал 2021 року – на 7 днів,</p> <p>№ 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяг розподілу електричної енергії» - до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом за вересень 2022 року – на 1 день,</p> <p>№ 6-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про рівень розрахунків» за IV квартал 2021 року – на 2 днів,</p> <p>№ 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії» з КЕП – за лютий 2021 року – на 1 день,</p> <p>«Звіт з моніторингу надання ОСР послуг з приєднання» та «Звіт щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання» в паперовому та електронному вигляді за травень 2022 року – на 11 днів, в електронному вигляді за 2020 рік – на 88 днів.</p> <p>Крім цього, комісією з перевірки встановлено, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» не подало до НКРЕКП форми звітності:</p> <p>№ 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії» з КЕП за квітень – грудень 2022 року,</p> <p>№ 12-НКРЕКП-якість розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії» за I квартал 2021 року,</p>		

Реєстр надання компенсації споживачам, що є Додатком 4 до Порядку № 375 за період з вересня 2020 року по грудень 2022 року,

Інформацію щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості надання послуг ОСР та сум наданих компенсацій за недотримання гарантованих стандартів якості надання послуг, що є Додатком 6 до Порядку № 375 за період з 2020 по 2022 рік,

«Звіт з моніторингу надання ОСР послуг з приєднання» та «Звіт щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання» в паперовому та електронному вигляді за III квартал 2020 року, за січень – квітень 2022 року, в паперовому вигляді за 2020 рік,

Інформацію про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку електричної енергії та розрахунки користувачів системи розподілу відповідно до форми, визначеної у додатку 2 до постанови НКРЕКП від 17 березня 2022 року № 346, за II декаду травня 2022 року та I декаду липня – III декаду грудня 2022 року.

Комісією з проведення перевірки здійснено аналіз заповнення форм звітності на підставі первинних бухгалтерських документів та виявлено **відображення Ліцензіатом недостовірних даних** у формі № 2-НКРЕКП, а саме Товариство **некоректно відображало показник «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)»** по філії «Новороздільські електромережі» за III квартал 2020 року, I, III, IV квартали 2021 року.

Комісія з перевірки зазначає, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» розрахована кількість умовних одиниць електричного обладнання станом на 01.01.2021, 01.01.2022 та 31.12.2022, згідно Методики обрахування плати за спільне використання технологічних електричних мереж, затверджена постановою НКРЕК від 12.06.2008 № 691 та відповідає інформації зазначеній у рядках 16, 17, додатку 28 «Розрахунок кількості умовних одиниць енергетичного обладнання на 1 та 2 класах напруги енергії» (додаток 2 «Загальна характеристика у динаміці за останні 5 років»), згідно Порядку встановлення (формування) тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, затвердженого постановою НКРЕКП від 05.10.2018 № 1175.

При цьому ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» **не вірно зазначена** інформація (рядки 5-8 розділу III «Довідкова інформація») у звітах за формою № 2 НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна), затвердженою постановою НКРЕКП від 28.02.2019 за 2021 та 2022 роки.

2	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 5 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата виконувати рішення НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та законодавством.</p>
---	---	---

Щодо виконання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» вимог постанови НКРЕКП від 03 лютого 2021 року № 140 «Про затвердження Графіка надання на розгляд НКРЕКП інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2022 рік» (далі – Постанова НКРЕКП № 140)

Постановою НКРЕКП № 140 затверджено Графік надання на розгляд НКРЕКП інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2022 рік (далі – Графік), ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» надало до НКРЕКП Інвестиційну програму на 2022 рік у визначені НКРЕКП терміни, проте **оформлену неналежним чином**, а саме, **не було надано** обґрунтовуючі матеріали у повному обсязі (проектно-кошторисну документацію, дефектні акти, завдання на проектування, експертні висновки, належним чином оформлену пояснювальну записку тощо).

Щодо виконання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» вимог постанови НКРЕКП від 12 липня 2022 року № 704 «Про затвердження Графіка надання на розгляд НКРЕКП інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2023 рік» (далі – Постанова НКРЕКП № 704)

Постановою НКРЕКП № 704 затверджено Графік надання на розгляд НКРЕКП на 2023 рік, ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» надало до НКРЕКП **Інвестиційну програму на 2023 рік** у визначені НКРЕКП терміни, проте оформлену неналежним чином, а саме, **не надано** обґрунтовуючі матеріали у повному обсязі (проектно-кошторисну документацію, дефектні акти, завдання на проектування, експертні висновки, належним чином оформлену пояснювальну записку тощо).

Щодо виконання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» вимог постанови НКРЕКП від 14.04.2021 № 643 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії» (далі – Постанова НКРЕКП № 643)

Відповідно до вимог пункту 2 Постанови НКРЕКП № 643, ліцензіатам, які провадять господарську діяльність з розподілу електричної енергії, протягом шести місяців з дня набрання чинності цією постановою необхідно було подати до НКРЕКП інформацію, визначену в додатку 2 (Відомості про місця та засоби провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії) до Ліцензійних умов № 1470, тобто до **15 жовтня 2021 року**.

Перевіркою встановлено, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» своєчасно **не надало** до НКРЕКП інформацію, визначену у додатку 2 до Ліцензійних умов № 1470. ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» оновлені Відомості про місця та засоби провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії надало до НКРЕКП **листом від 16 лютого 2022 року № 126/1.2/4-258** (вх. НКРЕКП від 16 лютого 2022 року № 3166/1-22).

3	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491</p> <p>пункту 2 Пояснень щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання»</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>у частині визначення платником внеску бази нарахування суми внесків на регулювання, яким є чистий дохід платника внеску на регулювання від провадження діяльності, що регулюється НКРЕКП, за звітний квартал;</p> <p>яким встановлено обов'язок платників внеску забезпечувати достовірність інформації, наведеної у звіті.</p>
---	---	---

Комісією з проведення перевірки для обрахунку розміру чистого доходу III кварталу 2020 року – III кварталу 2022 року здійснено розрахунок на підставі даних «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» графі 2 «Розподіл електричної енергії/Фактично» форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності» за відповідні періоди, оборотно-сальдових відомостей по рахунку 70 «Доходи від реалізації» та 79 «Фінансові результати».

Перевіркою встановлено, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» **неправильно відображало чистий дохід** від провадження діяльності з розподілу електричної енергії у **формі № 20-НКРЕКП** по філії «Новояворівські електромережі» за II – IV квартали 2021 року, I – IV квартали 2022 року та по філії «Новороздільські електромережі» за IV квартал 2020 року, II – IV квартали 2021 року, I – IV квартали 2022 року.

Період для розрахунку чистого доходу	Період, у якому подається звіт по формі № 20-НКРЕКП	Сума чистого доходу за формою № 2-НКРЕКП розподіл (рядок 145), (наростаючим підсумком)	Сума чистого доходу по розрахунку за формами звітності № 2-НКРЕКП розподіл, з яких сплачено внески на регулювання,	Сума чистого доходу відповідно до первинної документації	Сума чистого доходу за формою № 20-НКРЕКП	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7 = 6-5
Філія «Новояворівські електромережі»						
III квартал 2020 року	IV квартал 2020 року					-0,00001
IV квартал 2020 року	I квартал 2021 року					-0,00148
I квартал 2021 року	II квартал 2021 року					-627,55032
II квартал 2021 року	III квартал 2021 року					-208,96307
III квартал 2021 року	IV квартал 2021 року					-229,21158
IV квартал 2021 року	I квартал 2022 року					-401,80073
I квартал 2022 року	II квартал 2022 року					-273,38380
II квартал 2022 року	III квартал 2022 року					-209,13451
III квартал 2022 року	IV квартал 2022 року					-259,62648
Довідково						
IV квартал 2022 року	I квартал 2023 року					-339,64298
Філія «Новороздільські Електромережі»						
III квартал 2020 року	IV квартал 2020 року					44,03954
IV квартал 2020 року	I квартал 2021 року					-0,00079
I квартал 2021 року	II квартал 2021 року					-247,88320
II квартал 2021 року	III квартал 2021 року					-146,59236
III квартал 2021 року	IV квартал 2021 року					-85,21575
IV квартал 2021 року	I квартал 2022 року					-143,50268
I квартал 2022 року	II квартал 2022 року					-126,28900
II квартал 2022 року	III квартал 2022 року					-154,74320
III квартал 2022 року	IV квартал 2022 року					-183,53974

2022 року	2022 року					
<i>Довідково</i>						
						-159,46753

ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» листом від 10 серпня 2023 року № 126/1.3/3-1407 надало до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області виправлену форму звітності № 20-НКРЕКП за період IV квартал 2020 року – IV квартал 2022 року.

Комісія з перевірки зазначає, що станом на 31 грудня 2022 року у Ліцензіата **наявна заборгованість** зі сплати внесків на регулювання від діяльності з розподілу електричної енергії та складає грн по філії «Новояворівські електромережі» та
грн по філії «Новороздільські електромережі».

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що наявність заборгованості ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» по внескам на регулювання свідчить про порушення Товариством вимог підпункту 6 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії в частині сплати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внески на регулювання, що визначаються НКРЕКП;

пункту 7 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491, яким встановлено, що внески на регулювання сплачуються щоквартально суб'єктами господарювання до спеціального фонду державного бюджету протягом перших 30 днів поточного кварталу, наступного за звітним.

4	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>пункту 11 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 13 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p> <p>підпункту 54 пункту 2.2 (у редакції, що діяла до 05 серпня 2022 року) та підпункту 60 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p> <p>пункту 5.5 Типового договору про надання послуг з передачі електричної енергії, що є додатком 6 до Кодексу системи передачі</p> <p>підпункту 3 пункту 8.3 Типового договору про надання послуг з передачі електричної енергії, що є додатком 6 до Кодексу системи</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>в частині обов'язку оператора системи розподілу виконувати умови укладених договорів, які є обов'язковими для здійснення діяльності на ринку електричної енергії;</p> <p>в частині обов'язку ліцензіата виконувати умови укладених договорів, які є обов'язковими для здійснення діяльності на ринку електричної енергії;</p> <p>в частині обов'язку ліцензіата своєчасно та в повному обсязі сплачувати за послуги, що надаються на ринку електричної енергії;</p> <p>в частині обов'язку користувача здійснювати розрахунок за фактичний обсяг послуг з передачі електричної енергії відповідно до умов договору;</p> <p>яким визначено, що користувач зобов'язаний здійснювати вчасно та у повному обсязі оплату за послугу з передачі електричної енергії на умовах, визначених цим Договором;</p>
----------	--	--

<p>передачі</p> <p>пункту 2.5 Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що є додатком 5 до Кодексу системи передачі</p> <p>підпункту 3.2.1 пункту 3.2 Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що є додатком 5 до Кодексу системи передачі</p> <p>підпункту 5 пункту 3.5 Типового договору про врегулювання небалансів електричної енергії, що є додатком 1 до Правил ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14.03.2018 № 307</p>	<p>яким встановлено обов'язок користувача здійснювати розрахунок за надану Послугу на умовах часткової попередньої оплати вартості Послуги за поточний розрахунковий період згідно із визначеною договором системою платежів і розрахунків;</p> <p>яким встановлено обов'язок користувача своєчасно та в повному обсязі здійснювати розрахунки за цим Договором.</p> <p>щодо обов'язку СВБ здійснювати вчасно і в повному обсязі оплату за небаланс електричної енергії та платежів, сформованих ОСП для СВБ відповідно до Правил ринку.</p>
--	--

Щодо розрахунків з НЕК «УКРЕНЕРГО»

Щодо оплати послуг з передачі електричної енергії

Між ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та НЕК «УКРЕНЕРГО» укладено Договір про надання послуг з передачі електричної енергії від 19.11.2019 № 1373-02015.

Відповідно до положень глави 5 розділу XI Кодексу системи передачі, затвердженого постановою НКРЕКП від 14.03.2018 № 309, договір про надання послуг з передачі електричної енергії визначає організаційні, технічні та фінансові умови, на яких ОСП здійснює передачу електричної енергії електричними мережами системи передачі.

Укладення договорів про надання послуг з передачі електричної енергії є обов'язковою умовою надання Користувачам доступу до системи передачі.

Договір про надання послуг з передачі електричної енергії укладається за типовою формою, яка затверджується Регулятором.

Послуги з передачі електричної енергії надаються ОСП безперервно на підставі договору між ним та ОСР.

Оплата послуг з передачі електричної енергії здійснюється за тарифом, який встановлюється Регулятором відповідно до затвердженої ним методики.

Відповідно до пункту 5.1 Типового договору про надання послуг з передачі електричної енергії (далі – Типовий договір), що є додатком 6 до Кодексу системи передачі, розрахунковим періодом за цим договором є 1 календарний місяць.

Пунктом 5.2 Типового договору визначено, що Користувач здійснює поетапну попередню оплату планової вартості Послуги ОСП таким чином:

1 платіж - до 17:00 другого банківського дня розрахункового місяця у розмірі 1/5 від планової вартості Послуги, визначеної згідно з розділом 3 цього Договору. Подальша оплата здійснюється шляхом сплати 1/5 від планової вартості Послуги, яка визначена згідно з розділом 3 цього Договору, відповідно до такого алгоритму:

2 платіж - до 10 числа розрахункового місяця;

3 платіж - до 15 числа розрахункового місяця;

4 платіж - до 20 числа розрахункового місяця;

5 платіж - до 25 числа розрахункового місяця.

Пунктом 5.5 Типового договору визначено, що Користувач здійснює розрахунок за фактичний обсяг Послуги до 15 числа місяця наступного за розрахунковим (включно), на підставі рахунків, актів надання Послуги, наданих Виконавцем, або самостійно сформованих в електронному вигляді за допомогою «Системи управління ринком» (далі - СУР), або отриманих за допомогою сервісу електронного документообігу (далі - Сервіс) (автоматизована система, яка забезпечує функціонування електронного документообігу), з використанням у порядку, визначеному законодавством, електронного підпису тієї особи, уповноваженої на підписання документів в електронному вигляді.

Вартість наданої Послуги за розрахунковий період визначається до 10 числа місяця, наступного за розрахунковим (включно), на підставі даних, що надаються Адміністратором комерційного обліку (далі - АКО). Акти приймання-передачі Послуги направляються Користувачу до 12 числа місяця, наступного за розрахунковим (включно).

Корегування обсягів та вартості наданої Послуги відповідного розрахункового періоду здійснюється за уточненими даними комерційного обліку, що надаються АКО протягом 10 календарних днів з дати проведення процесу врегулювання в СУР, що здійснюється згідно з Правилами ринку.

Оплату вартості Послуги, після корегування обсягів та вартості Послуг, Користувач здійснює до 15 числа місяця, наступного за місяцем, у якому отримано акт корегування до акта приймання-передачі Послуги (включно).

Акти приймання-передачі Послуги та акти корегування до актів приймання-передачі Послуги у відповідному розрахунковому періоді ОСП направляє Користувачу в електронній формі з використанням електронного підпису (із застосуванням Сервісу) або надає Користувачу два примірники в паперовому вигляді, підписані власноручним підписом зі своєї сторони. Користувач здійснює підписання актів приймання-передачі Послуги та актів корегування до актів приймання-передачі Послуги відповідного розрахункового періоду протягом трьох робочих днів та повертає їх ОСП.

Підпунктом 3 пункту 8.3 Типового договору визначено, що користувач зобов'язаний здійснювати вчасно та у повному обсязі оплату за послугу з передачі електричної енергії на умовах, визначених цим Договором.

Комісією з проведення перевірки проаналізовано реєстр платіжних документів про сплату послуги з передачі електричної енергії за період вересень 2020 року – грудень 2022 року, наданими ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», та проведено аналіз здійснення поетапної попередньої оплати Товариством планової вартості послуги з передачі електричної енергії НЕК «УКРЕНЕРГО».

Актом № 344 зафіксовано, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» здійснювалась не у повному обсязі або не здійснювалась поетапна попередня оплата планової вартості послуги з передачі електричної енергії оператору системи передачі НЕК «УКРЕНЕРГО».

Щодо оплати послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління

Між ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та НЕК «УКРЕНЕРГО» укладено Договір про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління від 19.11.2019 № 1373-02015.

Відповідно до пункту 1.1 Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що є Додатком 5 до Кодексу системи передачі, ОСП зобов'язується надавати послугу з диспетчерського (оперативно-технічного) управління об'єктами Користувача у складі об'єднаної енергетичної системи ОЕС України, а саме забезпечити надійне та ефективне функціонування ОЕС України, зокрема безперебійне постачання електричної енергії споживачам з додержання вимог операційної безпеки.

Відповідно до пункту 1.2. Договору Користувач зобов'язується здійснювати оплату за послугу з диспетчерського (оперативно-технічного) управління відповідно до умов цього Договору.

Положеннями розділу 2 Договору визначено, що оплата послуг здійснюється за тарифом, який визначається Регулятором відповідно до затвердженої ним методики та оприлюднюється ОСП на своєму офіційному веб-сайті <https://ua.energy/>. Тариф застосовується з набрання чинності постановою, якою встановлено тариф, якщо більш пізній термін не визначено такою постановою.

Обсяг наданої Послуги визначається відповідно до розділу XI Кодексу системи передачі.

Вартість Послуги за розрахунковий період визначається як добуток обсягу наданої послуги на значення тарифу, що діє у визначений розрахунковий період.

Розрахунок за надану Послугу здійснюється на умовах часткової попередньої оплати вартості Послуги за поточний розрахунковий період згідно із нижчезазначеною системою платежів і розрахунків:

до 10 числа розрахункового місяця - 35 % вартості Послуги;

до 20 числа розрахункового місяця - 35 % вартості Послуги;

до останнього банківського дня календарного місяця - 30 % вартості Послуги.

Плановий обсяг Послуги на розрахунковий період визначається на основі наданих користувачем повідомлень щодо планового обсягу передачі електричної енергії на розрахунковий період.

Пункт 2.7 (у редакції Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що діяла до 11 листопада 2021 року) Договору визначає, що Користувач здійснює розрахунок з ОСП за послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління протягом 3 банківських днів з дати отримання та на підставі акта надання Послуги. Акт надання Послуги ОСП надає Користувачу протягом перших 11 календарних днів місяця, наступного за розрахунковим.

Пункт 2.7 (у редакції, що діяла з 11 листопада 2021 року) Договору визначає, що Користувач здійснює розрахунок з ОСП за послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління до 15 числа місяця наступного за розрахунковим (включно), на підставі рахунків, актів надання Послуги, наданих Виконавцем, або самостійно сформованих в електронному вигляді за допомогою «Системи управління ринком» (далі – СУР), або отриманих за допомогою сервісу електронного документообігу (далі – Сервіс) (автоматизована система, яка забезпечує функціонування електронного документообігу), з використанням у порядку, визначеному законодавством, електронного підпису особи, уповноваженої на підписання документів в електронному вигляді.

За відсутності заборгованості надлишок коштів, що надійшли протягом розрахункового періоду, зараховується в рахунок оплати наступного розрахункового періоду. За наявності заборгованості кошти зараховуються першочергово в оплату заборгованості минулих періодів з найдавнішим терміном її виникнення.

Положеннями пункту 3.2.1 Договору встановлено, що Користувач зобов'язаний своєчасно та у повному обсязі здійснювати розрахунки за Договором.

Актом № 344 зафіксовано, що станом на 31 грудня 2020, 2021 та 2022 років у ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» наявна переплата за отримані послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління.

Комісією з проведення перевірки здійснено аналіз виставлених НЕК «УКРЕНЕРГО» рахунків-фактур та платіжних документів ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» про оплату послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління за період вересень 2020 року – грудень 2022 року щодо здійснення поетапної попередньої оплати вартості послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління.

Актом № 344 зафіксовано, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» здійснювалась несвоєчасно та не у повному обсязі часткова попередня оплата вартості з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління оператору системи передачі НЕК «УКРЕНЕРГО».

Щодо розрахунків з НЕК «УКРЕНЕРГО» за небаланси електричної енергії

Відповідно до глави 1.3 розділу I Правил ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14.03.2018 № 307 (далі – Правила ринку), обов'язковою умовою участі на ринку електричної енергії (крім споживачів, які купують електроенергію за договором постачання електричної енергії споживачу) є укладення договору про врегулювання небалансів електричної енергії з оператором системи передачі (далі – ОСП).

Відповідно до статті 52 Закону України «Про ринок електричної енергії» ОСП (ПрАТ «НЕК «УКРЕНЕРГО») виконує функції адміністратора розрахунків та проводить реєстрацію учасників ринку, сторін, відповідальних за баланс, і постачальників послуг з балансування, та

підтримує в актуальному стані на постійній основі відповідний реєстр, згідно з яким запис за № 899 свідчить про внесення ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» до переліку учасників ринку.

Між ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та НЕК «УКРЕНЕРГО» укладено Договір про врегулювання небалансів електричної енергії від 19.11.2019 № 1373-01013.

Комісією з проведення перевірки здійснено аналіз інформації наданої Товариством щодо стану розрахунків ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з НЕК «УКРЕНЕРГО» по Договору про врегулювання небалансів електричної енергії за купівлю електричної енергії для врегулювання небалансів, відповідно до даних бухгалтерського обліку Ліцензіата, актів корегування.

Актом № 344 зафіксовано, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» **порушувало терміни оплати виставленого ОСП рахунку за небаланс електричної енергії.**

Комісія з перевірки зазначає, що станом на 31 грудня 2020 року заборгованість ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» перед НЕК «УКРЕНЕРГО» за Договором про врегулювання небалансів електричної енергії від 19.11.2019 № 1373-01013, становила грн.

5	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 7 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p> <p>пункту 4.6 глави 4 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл, затвердженої постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 374</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП достовірні документи (їх копії) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП;</p> <p>яким встановлено, що формування реєстру перерв в електропостачанні згідно з додатком 5 до Інструкції.</p>
---	---	--

Комісією з проведення перевірки була перевірена філія «Новояворівські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» щодо достовірності даних у формі № 11-НКРЕКП-якість-розподіл (квартирна), а саме – реєстрів перерв в електропостачанні за **лютий 2021 року**.

Шляхом порівняння інформації, надісланої Товариством до НКРЕКП філія «Новояворівські електромережі» (електронний реєстр перерв в електропостачанні за лютий 2021 року) та первинних джерел інформації, а саме Інформації щодо планових та значних аварійних перерв в електропостачанні за лютий 2021 року, встановлено наступне.

До реєстру не занесені 3 перерви (що складає 100,0% від загальної кількості перевірених перерв, занесених до реєстру):

Відключення диспетчерського обладнання - КТП6/04кВ з датою початку - "03.02.2021 11:00:00" та датою кінця - "03.02.2021 14:00:00" на рівні напруги 6-20 кВ; з класифікацією - "З попередженням"

Відключення диспетчерського обладнання - ТП6/04кВ з датою початку - "03.02.2021 11:00:00" та датою кінця - "03.02.2021 14:00:00" на рівні напруги 6-20 кВ; з класифікацією - "З попередженням"

Відключення диспетчерського обладнання - КТП6/04кВ з датою початку - "03.02.2021 11:00:00" та датою кінця - "03.02.2021 14:00:00" на рівні напруги 6-20 кВ; з класифікацією - "З попередженням".

<p>Інформація, яка надана у формі звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) вважається достовірною, якщо задовольняються наступні умови:</p> <p>1) Індекс повноти $AI \geq 90\%$; 2) Індекс правильності $IC \geq 90\%$; 3) Індекс точності $-5\% \leq IP \leq 5\%$.</p> <p>У випадку, коли один із індексів повноти, правильності або точності не задовольняють вищезазначеним умовам, то дані, наведені у формі звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) вважаються недостовірними (пункт 6.6 глави 6 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл.</p> <p>Після здійснення перевірки та проведення розрахунку відповідно до вимог додатку 7 до Інструкції щодо заповнення форми звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл, комісією з проведення перевірки отримано індекси за лютий 2021 року:</p> <p>Індекс повноти (AI) = 0,0% - Дані не достовірні Індекс правильності (IC) = 100,00% - Дані достовірні Індекс точності (IP) = 0% - Дані достовірні</p>	
--	--

6	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 7 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p> <p>пункту 1.5 Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу, затвердженої постановою НКРЕКП від 18 грудня 2018 року №1965 (далі – Методика № 1965)</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП достовірні документи (їх копії) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП;</p> <p>яким визначено, що оператори систем розподілу відповідають за достовірність даних, зазначених ними у формах звітності та в документах.</p>
----------	--	---

Комісія з перевірки зазначає, що ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» листом **від 21 січня 2022 року № 126/1.5/2-109 надано до НКРЕКП річний звіт** з моніторингу надання ОСР послуг з приєднання за 2021 рік та річну інформацію про помісячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (ОСР) по філії «Новороздільські електромережі» та філії «Новояворівські електромережі».

Комісією з проведення перевірки встановлено, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» листом **від 24 березня 2022 № 126/1.2/4-381 надано скоригований Звіт** з моніторингу надання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» послуг з приєднання за I – IV квартали 2021 року по філії «Новороздільські електромережі» та по філії «Новояворівські електромережі».

7	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 14 пункту 2.2 глави 2</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p>
----------	---	--

	<p align="center">Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися визначених напрямків та обсягів використання коштів за статтями витрат відповідно до встановленої рішенням НКРЕКП структури тарифу на розподіл електричної енергії, зокрема постановами НКРЕКП від 29 липня 2020 року № 1470 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», від 09 грудня 2020 року №2360 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та від 17 грудня 2021 року № 2711 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»</p>
--	---	--

вересень – грудень 2020 рік

На період діяльності з **01.09.2020 по 31.12.2020** ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» тарифи на послуги з розподілу електричної енергії затверджено постановою НКРЕКП від 29 липня 2020 року № 1470 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО».

філія «Новороздільські електромережі»

У вересні – грудні 2020 року загальні операційні витрати філії «Новороздільські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з розподілу електричної енергії склали **грн**, що на **грн** або **% більше** рівня (9 808 тис. грн), затвердженого структурою тарифів. При цьому фактичний обсяг розподілу електричної енергії у порівнянні з плановим рівнем **зменшився на кВт·год** або на **%** (факт – кВт·год, план – 16 131 тис. кВт·год).

Недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у вересні – грудні 2020 року, склало **грн** (без ПДВ), а саме:

Статті витрат	Економія, тис. грн
виробничі послуги	
паливно-мастильні матеріали	
витрати на ремонт	
витрати на електроенергію для господарчих потреб	
витрати на оплату праці	
відрахування на соціальні заходи	
амортизація	
плата за землю	
витрати на зв'язок	
витрати на оплату послуг банків за обслуговування зарплатного проєкту, поточних рахунків зі спеціальним режимом використання та інших поточних рахунків	
внески на регулювання	
витрати на охорону праці	
страхування	
канцелярські витрати	
витрати на оплату розроблення і затвердження норм	
випробування (півірка) засобів індивідуального захисту	
утримання автотранспорту, в т.ч. технічний огляд	
Всього	

*Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у вересні – грудні 2020 року, склало **грн (без ПДВ).***

При цьому, опрацювавши надані Ліцензіатом пояснення, комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по таким статтям:

Статті витрат	Сума перевитрат, тис. грн
послуги оператора системи передачі	
послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління	
Всього	

філія «Новояворівські електромережі»

У вересні – грудні 2020 року загальні **операційні витрати** філії «Новояворівські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з розподілу електричної енергії склали **грн, що на грн або % більше** рівня (11 929 тис. грн), затвердженого структурою тарифів. При цьому фактичний **обсяг розподілу** електричної енергії у порівнянні з плановим рівнем **зменшився на кВт·год або на % (факт кВт·год, план – 18 223 тис. кВт·год).**

Недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році, склало **грн (без ПДВ), а саме:**

Статті витрат	Економія, тис. грн
паливно-мастильні матеріали	
витрати на ремонт	
витрати на електроенергію для господарчих потреб	
витрати на оплату праці	
відрахування на соціальні заходи	
амортизація	
плата за землю	
витрати на зв'язок	
витрати на оплату послуг банків за обслуговування зарплатного проекту, поточних рахунків зі спеціальним режимом використання та інших поточних рахунків	
внески на регулювання	
витрати на охорону праці	
страхування	
плата за оренду	
канцелярські витрати	
витрати на оплату розроблення і затвердження норм	
випробування (повідка) засобів індивідуального захисту	
послуги профдезвідділу	
ВСЬОГО	

Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новояворівські електромережі»

у вересні – грудні 2020 року, склало

грн (без ПДВ).

При цьому, опрацювавши надані Ліцензіатом пояснення, комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по таким статтям:

Статті витрат	Сума перевитрат, тис. грн
послуги оператора системи передачі	
послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління	
ВСЬОГО	

2021 рік

На період діяльності з **01.01.2021 по 31.12.2021** ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» тарифи на послуги з розподілу електричної енергії затверджено постановою НКРЕКП від 09 грудня 2020 року № 2360 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО».

філія «Новороздільські електромережі»

У 2021 році загальні **операційні витрати** філії «Новороздільські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з розподілу електричної енергії склали **грн, що на грн або % більше** рівня (30 706 тис. грн), затвердженого структурою тарифів. При цьому фактичний **обсяг розподілу** електричної енергії у порівнянні з плановим рівнем **зменшився на кВт·год або на %** (факт кВт·год, план – 48 394 тис. кВт·год).

Недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у 2021 році, склало **грн (без ПДВ), а саме:**

Статті витрат	Економія, тис. грн
виробничі послуги	
сировина і матеріали	
послуги оператора системи передачі	
послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління	
витрати на ремонт	
витрати на електроенергію для господарчих потреб	
витрати на оплату праці	
відрахування на соціальні заходи	
амортизація	
плата за землю	
витрати на зв'язок	
витрати на оплату послуг банків за обслуговування зарплатного проекту, поточних рахунків зі спеціальним режимом використання та інших поточних рахунків	
послуги оператору ринка	
внески на регулювання	
витрати на охорону праці	
страхування	
юридичні послуги	
поліграфічні, друкарські послуги	
канцелярські витрати	
витрати на оплату розроблення і затвердження норм	
випробування (піврка) засобів індивідуального захисту	
утримання автотранспорту, в т.ч. технічний огляд	
Всього	

*Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2021 році, склало **грн (без ПДВ).***

При цьому, опрацювавши надані Ліцензіатом пояснення, комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по таким статтям:

Статті витрат	Сума перевитрат, тис. грн
паливно-мастильні матеріали	
Всього	

Департамент із регулювання відносин у сфері енергетики службовою запискою від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по статті «паливно-мастильні матеріали». Водночас, Департамент із регулювання відносин у сфері енергетики звертає увагу, що аналогічний підхід при здійсненні перевірок ОСР за методологією «Витрати+» не застосовувався.

Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 _ зазначає, що обґрунтованими перевитрати за статтями витрат затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2021 році відсутні.

філія «Новояворівські електромережі»

У 2021 році загальні операційні витрати філії «Новояворівські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з розподілу електричної енергії склали **грн, що на грн або % більше** рівня (41 412 тис. грн), затвердженого структурою тарифів. При цьому фактичний обсяг розподілу електричної енергії у порівнянні з плановим рівнем **збільшився на кВт·год або на %** (факт кВт·год, план – 54 670 тис. кВт·год).

Недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у 2021 році, склало **грн (без ПДВ), а саме:**

Статті витрат	Економія, тис. грн
паливно-мастильні матеріали	
витрати на ремонт	
витрати на електроенергію для господарчих потреб	
витрати на оплату праці	
відрахування на соціальні заходи	
амортизація	
плата за землю	
витрати на зв'язок	
витрати на службові відрядження	
витрати на оплату послуг банків за обслуговування зарплатного проекту, поточних рахунків зі спеціальним режимом використання та інших поточних рахунків	
послуги оператора ринка	
внески на регулювання	
витрати на охорону праці	
страхування	
юридичні послуги	
плата за оренду	
канцелярські витрати	

послуги профдезвідділу	
ВСЬОГО	

*Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новояворівські електромережі» у 2021 році, склало **грн (без ПДВ).***

При цьому, опрацювавши надані Ліцензіатом пояснення, комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по таким статтям:

Статті витрат	Сума перевитрат, тис. грн
послуги оператора системи передачі	
послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління	
ВСЬОГО	

2022 рік

На період діяльності з **01.01.2022 по 31.12.2022** ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» тарифи на послуги з розподілу електричної енергії затверджено постановою НКРЕКП від 17 грудня 2021 року № 2711 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО».

філія «Новороздільські електромережі»

У 2022 році загальні **операційні витрати** філії «Новороздільські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з розподілу електричної енергії склали **грн, що на грн або 26,15 % більше** рівня (41 410 тис. грн), затвердженого структурою тарифів. При цьому фактичний **обсяг розподілу** електричної енергії у порівнянні з плановим рівнем **зменшився на 12 466 тис. кВт·год або на 28,44 %** (факт кВт·год, план – 43 836 тис. кВт·год).

Недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у 2021 році, склало **грн (без ПДВ), а саме:**

Статті витрат	Економія, тис. грн
виробничі послуги	
сировина і матеріали	
послуги оператора системи передачі	
послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління	
паливно-мастильні матеріали	
витрати на ремонт	
витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл	
витрати на службові відрядження	
послуги оператора ринка	
внески на регулювання	
витрати на охорону праці	
відрахування профспілковим організаціям	
страхування	
підготовка кадрів	
витрати на оплату розроблення і затвердження норм	
Всього	

*Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2022 році, склало **грн (без ПДВ).***

При цьому, опрацювавши надані Ліцензіатом пояснення, комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по таким статтям:

Статті витрат	Сума перевитрат, тис. грн
витрати на електроенергію для господарчих потреб	
Всього	

*Департамент із регулювання відносин у сфері енергетики службовою запискою від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що враховуючи відсутність у структурі діючого тарифу на розподіл електричної енергії на 2022 рік витрат на електроенергію для господарчих потреб вважає можливим віднесення до обґрунтованих перевитрат за зазначеною статтею витрати у сумі **тис. грн.***

*Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що обґрунтованими перевитрати за статтями витрат затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2022 році **відсутні.***

філія «Новояворівські електромережі»

У 2022 році загальні **операційні витрати** філії «Новояворівські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» з розподілу електричної енергії склали **грн, що на грн або % більше** рівня (53 683 тис. грн), затвердженого структурою тарифів. При цьому фактичний обсяг розподілу електричної енергії у порівнянні з плановим рівнем **зменшився на кВт·год або на %** (факт кВт·год, план – 64 647 тис. кВт·год).

Недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році, склало **грн (без ПДВ), а саме:**

Статті витрат	Економія, тис. грн
послуги оператора системи передачі	
послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління	
витрати на ремонт	
витрати на службові відрядження	
послуги оператору ринка	
внески на регулювання	
відрахування профспілковим організаціям	
страхування	
ВСЬОГО	

При цьому, опрацювавши надані Ліцензіатом пояснення, комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по таким статтям:

Статті витрат	Сума перевитрат, тис. грн
паливно-мастильні матеріали	
витрати на електроенергію для господарчих потреб	
ВСЬОГО	

Департамент із регулювання відносин у сфері енергетики службовою запискою

від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що комісія з перевірки вважає обґрунтованими перевитрати по статтям «паливно-мастильні матеріали» та «витрати на електроенергію для господарчих потреб». Водночас, Департамент із регулювання відносин у сфері енергетики звертає увагу, що аналогічний підхід при здійсненні перевірок ОСР за методологією «Витрати+» не застосовувався.

Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що обґрунтованими перевитрати за статтями витрат затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новояворівські електромережі» у 2022 році відсутні.

8	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>пункту 1 постанови НКРЕКП від 17.12.2019 № 2896 «Про встановлення для оператора системи передачі та операторів систем розподілу граничної нижньої межі обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» (у редакції, що діяла до 09.08.2021)</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>яким встановлено для оператора систем розподілу в кожному розрахунковому періоді граничну нижню межу обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» з метою компенсації технологічних втрат електричної енергії на її передачу та розподіл електричними мережами в розмірі 95 відсотків від обсягу фактичних технологічних втрат електричної енергії на її передачу або розподіл електричними мережами в цьому розрахунковому періоді.</p>
---	---	---

Постановою НКРЕКП від 17.12.2019 № 2896 «Про встановлення для оператора системи передачі та операторів систем розподілу граничної нижньої межі обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед»» встановлено для операторів систем розподілу в кожному розрахунковому періоді граничну нижню межу обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» з метою компенсації технологічних втрат електричної енергії на її передачу та розподіл електричними мережами в розмірі:

95 відсотків від обсягу фактичних технологічних втрат електричної енергії на її передачу або розподіл електричними мережами в цьому розрахунковому періоді (у редакції постанови НКРЕКП від 17.12.2019 № 2896, що діяла з 04.07.2021 до 09.08.2021).

За результатами проведеного аналізу наданої ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» інформації щодо купівлі електричної енергії на РДН та обсягів ТВЕ на її розподіл перевіркою встановлено по філії «Новояворівські електромережі» **невідповідність обсягів купленої ОСР електроенергії на ринку «на добу наперед» у 2021 році (08, 10, 15, 20, 27, 30 липня 2021 року)** встановленим граничним обсягам обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед», а саме:

Година	Фактичні ТВЕ на MMS МВт.год	Закуплено на РДН МВт.год	Гранична межа 95%	Відхилення - недотримано / + дотримано
філія «Новояворівські електромережі»				
08.07.2021				
00:00 - 01:00			0,734	
01:00 - 02:00			0,610	
14:00 - 15:00			1,107	
15:00 - 16:00			1,153	

22:00 - 23:00			1,131	
23:00 - 24:00			1,018	
Всього обсяги			22,271	
Разом недотримано				
10.07.2021				
00:00 - 01:00			0,813	
15:00 - 16:00			1,031	
18:00 - 19:00			1,016	
23:00 - 24:00			0,993	
Всього обсяги			21,108	
Разом недотримано				
15.07.2021				
00:00 - 01:00			0,814	
16:00 - 17:00			1,142	
17:00 - 18:00			1,066	
18:00 - 19:00			1,074	
19:00 - 20:00			1,081	
20:00 - 21:00			1,058	
21:00 - 22:00			1,080	
22:00 - 23:00			1,002	
23:00 - 24:00			0,843	
Всього обсяги			22,479	
Разом недотримано				
20.07.2021				
19:00 - 20:00			1,011	
21:00 - 22:00			1,008	
22:00 - 23:00			1,026	
Всього обсяги			19,586	
Разом недотримано				
27.07.2021				
00:00 - 01:00			0,803	
05:00 - 06:00			0,603	
10:00 - 11:00			1,212	
13:00 - 14:00			1,214	
16:00 - 17:00			1,119	
18:00 - 19:00			1,026	
19:00 - 20:00			1,020	
20:00 - 21:00			1,010	
21:00 - 22:00			1,016	
22:00 - 23:00			1,055	
23:00 - 24:00			0,898	
Всього обсяги			22,581	
Разом недотримано				
30.07.2021				
00:00 - 01:00			0,715	
17:00 - 18:00			1,045	
18:00 - 19:00			1,010	
19:00 - 20:00			0,963	
20:00 - 21:00			0,932	
21:00 - 22:00			0,980	
22:00 - 23:00			1,005	
23:00 - 24:00			0,887	
Всього обсяги			21,087	
Разом недотримано				

9	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>пункту 4.1 глави 4 Порядку розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку оператора системи розподілу виконувати схвалену Регулятором ІІІ у повному обсязі відповідно до запланованих етапів, обсягів робіт у кількісному вираженні, джерел та обсягів</p>
----------	---	---

	<p>програм операторів систем розподілу, затвердженого постановою НКРЕКП від 04.09.2018 № 955 (далі – Порядок № 955)</p> <p>пункту 4.2 глави 4 Порядку № 955</p> <p>підпункту 46 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p> <p>пункту 2.9 глави 2 Порядку 955 (із змінами, внесеними постановою НКРЕКП від 09.06.2021 № 955), пункту 2.8 глави 2 Порядку 955 (із змінами, внесеними постановою НКРЕКП від 23.08.2022 № 990)</p>	<p>фінансування у вартісному вираженні.</p> <p>відповідно до якого, виконаними вважаються заходи ІІ, щодо яких здійснено повне фінансування та активи по яких введені в експлуатацію у термін до 31 грудня прогнозного періоду відповідної ІІ, що підтверджено такими документами:</p> <p>1) для матеріальних активів (у тому числі інших необоротних матеріальних активів):</p> <ul style="list-style-type: none"> акт введення в експлуатацію основних засобів; акт готовності об'єкта електроенергетики до експлуатації технічно переоснащених або заміненних складових частин об'єктів електричних мереж; <p>яким встановлено, що Ліцензіат зобов'язаний розробляти інвестиційну програму відповідно до Порядку 955 та подавати її на схвалення НКРЕКП не пізніше 30 вересня року, що передує прогнозованому періоду;</p> <p>яким встановлено, що оператор системи розподілу формує ІІ відповідно до розділів, визначених цим Порядком, із зазначенням обсягу фінансування по кожному з розділів (без урахування податку на додану вартість (далі - ПДВ)). ІІ має містити:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) інформацію про прогнозний загальний техніко-економічний стан оператора системи розподілу на дату закінчення чинної ІІ з урахуванням виконання її заходів; 2) загальний перелік заходів по кожному розділу ІІ, запланованих на прогнозний період; 3) детальний перелік заходів ІІ, запланованих до виконання на прогнозний період, з урахуванням наскрізної пріоритезації заходів у межах розділів ІІ, з розбивкою на етапи (квартали) з фінансуванням відповідно до планових квартальних обсягів надходжень коштів. При визначенні пріоритезації заходів необхідно враховувати те, що пріоритетнішим є захід, виконання якого є важливішим та/або має більший вплив на забезпечення підвищення рівня надійності, безпеки, економічності, зниження технологічних витрат електричної енергії та поліпшення якості надання послуг з розподілу електричної енергії, та не враховувати заходи зі створення трансформаторної потужності для реалізації стандартних приєднань, що
--	---	--

включаються до ІІ без зазначення конкретного місця встановлення (згідно з типовими проектами, блочно за відповідними потужностями з урахуванням статистичних даних тощо);

4) пояснювальну записку з обґрунтуванням необхідності виконання заходів по кожному розділу ІІ;

5) джерела фінансування ІІ;

6) прогноз оператора системи розподілу щодо зниження технологічних витрат та втрат електричної енергії за результатами реалізації ІІ.

Виконання Інвестиційної програми на 2021 рік

Інвестиційна програма ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» на 2021 рік (далі – **ІІ 2021**) та джерела її фінансування схвалена постановою НКРЕКП від 18 серпня 2021 року № 1334 «Про схвалення Інвестиційної програми ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» на 2021 рік» у сумі **8 002,14 тис. грн (без ПДВ)**, з них:

1) з розподілу електричної енергії на території м. Новояворівськ, смт Івано-Франкове, смт Шкло, с. Новий Яр, с. Ліс, х. Окілки, х. Батоги, с. Старичі, с. Стадники Яворівського району Львівської області в сумі **грн (без ПДВ)**, а саме:

Джерела фінансування	тис. грн (без ПДВ)
Амортизація	2 606
Прибуток	0
Реактивна електроенергія	409
Дохід від небалансу ТВЕ за 2018 рік	0
Дохід від небалансу ТВЕ за 2019 рік	0
Дохід від небалансу ТВЕ за 2020 рік	0
Невикористані кошти 2020 року	1 005
Усього	4 020

2) з розподілу електричної енергії на території м. Новий Розділ Львівської області в сумі **грн (без ПДВ)**, а саме:

Джерела фінансування	тис. грн (без ПДВ)
Амортизація	2 606
Прибуток	0
Реактивна електроенергія	380
Дохід від небалансу ТВЕ за 2018 рік	0
Дохід від небалансу ТВЕ за 2019 рік	0
Дохід від небалансу ТВЕ за 2020 рік	0
Невикористані кошти 2020 року	996
Усього	3 982

Комісією з проведення перевірки за підсумками аналізу виконання ІІ 2021

встановлено:

1. Фінансування ІІ 2021 рік склало _____ грн (без ПДВ), що складає _____ % від запланованої суми (**8 002,14**) тис. грн (без ПДВ).
2. Сума недофінансування ІІ 2021 становить _____ грн (без ПДВ).
3. Освоєння коштів становить _____ **грн (без ПДВ)** або 100 % від загальної суми фінансування.
4. Перевищення обсягів фінансування до 5 % становить _____ грн (без ПДВ).
5. Перевищення обсягів фінансування від 5 % до 10 % відсутнє

6. Перевищення обсягів фінансування понад 10 % відсутнє.

7. Сума економії коштів, яка склалась за результатами виконання ІІ 2021 відсутня.

8. В кількісному виразі з 71 заходу виконано 3 заходи, що становить 4,22% від плану.

Під час перевірки первинної документації щодо виконання ІІ 2021 встановлено, що дані, включені до звіту щодо виконання ІІ 2021, відповідають наявній у Ліцензіата первинній документації.

Довідково комісія з перевірки зазначає, що протягом 2022-2023 року ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» фактично профінансовано заходів ІІ на 2021 рік на загальну суму **грн (без ПДВ)**, що складає **% від запланованої суми**, при цьому рівень освоєння коштів становить **грн (без ПДВ) або % від загальної суми** фінансування.

Виконання Інвестиційної програми на 2022 рік

Інвестиційна програма ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» на 2022 рік (далі – **ІІ 2022**) та джерела її фінансування схвалена постановою НКРЕКП від 07 грудня 2021 року № 2629 «Про схвалення Інвестиційної програми ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» на 2022 рік» у сумі **4 437,00 тис. грн (без ПДВ)**, з них:

1) з розподілу електричної енергії на території м. Новояворівськ, смт Івано-Франкове, смт Шкло, с. Новий Яр, с. Ліс, х. Окілки, х. Батоги, с. Старичі, с. Стадники Яворівського району Львівської області в сумі **2 219 тис. грн (без ПДВ)**, а саме:

Джерела фінансування	тис. грн (без ПДВ)
Амортизація	739
Прибуток на виробничі інвестиції	0
За перетоки реактивної електроенергії	1 408
Усього	2 219

2) з розподілу електричної енергії на території м. Новий Розділ Львівської області в сумі **грн (без ПДВ)**, а саме:

Джерела фінансування	тис. грн (без ПДВ)
Амортизація	834
Прибуток на виробничі інвестиції	0
За перетоки реактивної електроенергії	1 384
Усього	2 218

Перевіркою встановлено, що в цілому по ІІ 2022 станом на 31.12.2022:

1. Станом на 31.12.2022 фінансування ІІ 2022 склало **грн (без ПДВ)**, що складає **% від запланованої суми (4 437,00 тис. грн (без ПДВ))**.

2. Сума недофінансування ІІ 2022 становить **грн (без ПДВ)**.

3. Освоєння коштів становить **грн (без ПДВ) або 100 % від фактичної суми** фінансування.

5. Перевищення вартості заходів ІІ до 5 % по виконаних у 2022 році заходів ІІ становить **грн (без ПДВ)**.

6. Перевищення вартості заходів ІІ від 5% до 10 % по виконаних у 2022 році заходів ІІ **не встановлено**.

7. Перевищення вартості заходів ІІ понад 10% **не встановлено**.

8. Збільшення фактичних обсягів виконаних робіт (по фізичним обсягах) по відношенню до планових відсутнє.

9. Сума економії, з урахуванням перевитрат до 5% становить **грн (без ПДВ)**,

саме:

Розділ ІІ 2022 року	Економія заходів ІІ 2022 року, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, що не перевищує 5%, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат від 5% до 10 %, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, що перевищують 10 %, тис. грн (без ПДВ)	Залишок економії, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, не покритих економією, тис. грн (без ПДВ)
1	2	3	4	5	6=2-3	7=3+4-2

1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
Всього						

Станом на 31.12.2022 з 17 заходів ІІ на 2022 рік залишились **невиконаними 5 заходів**, загальною **запланованою вартістю фінансування** **грн (без ПДВ)**, що становить % від загальної суми схваленої інвестиційної програми на 2022 рік.

Під час перевірки первинної документації щодо виконання ІІ 2022 встановлено, що дані, включені до звіту щодо виконання ІІ 2022, відповідають наявній у Ліцензіата первинній документації.

При цьому При цьому виконання ІІ 2022 в розрізі філій складає:

По філії «Новояворівські електромережі»

1. Станом на 31.12.2022 фінансування ІІ 2022 склало **грн (без ПДВ)**, що складає % від запланованої суми (**2 219** тис. грн (без ПДВ)).
2. Сума недофінансування ІІ 2022 становить **грн (без ПДВ)**.
3. Освоєння коштів становить **грн (без ПДВ) або 100 %** від фактичної суми фінансування.
5. Перевищення вартості заходів ІІ до 5 % по виконаних у 2022 році заходів ІІ становить **грн (без ПДВ)**.
6. Перевищення вартості заходів ІІ від 5% до 10 % по виконаних у 2022 році заходів ІІ **не встановлено**.
7. Перевищення вартості заходів ІІ понад 10% **не встановлено**.
8. Збільшення фактичних обсягів виконаних робіт (по фізичним обсягах) по відношенню до планових відсутнє.
9. Сума економії, з урахуванням перевитрат до 5% становить **грн (без ПДВ)**, а саме:

Розділ ІІ 2022 року	Економія заходів ІІ 2022 року, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, що не перевищує 5%, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат від 5% до 10 %, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, що перевищують 10 %, тис. грн (без ПДВ)	Залишок економії, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, не покритих економією, тис. грн (без ПДВ)
1	2	3	4	5	6=2-3	7=3+4-2
1						0
2						
3						0
4						0
5						0
6						0
7						0
Всього						0

Станом на 31.12.2022 з 10 заходів ІІ на 2022 рік по філії «Новояворівські електромережі» залишились **невиконаними 3 заходи**, загальною **запланованою вартістю фінансування** **грн (без ПДВ)**, що становить % від загальної суми схваленої інвестиційної програми на 2022 рік.

По філії «Новороздільські електромережі»

1. Станом на 31.12.2022 фінансування ІІ 2022 склало **грн (без ПДВ)**, що складає % від запланованої суми (**2 218** тис. грн (без ПДВ)).
2. Сума недофінансування ІІ 2022 становить **грн (без ПДВ)**.
3. Освоєння коштів становить **грн (без ПДВ) або 100 %** від фактичної суми фінансування.

5. Перевищення вартості заходів ІІ до 5 % по виконаних у 2022 році заходів ІІ 2022 становить **грн (без ПДВ).**

6. Перевищення вартості заходів ІІ від 5% до 10 % по виконаних у 2022 році заходів ІІ **не встановлено.**

7. Перевищення вартості заходів ІІ понад 10% **не встановлено.**

8. Збільшення фактичних обсягів виконаних робіт (по фізичним обсягах) по відношенню до планових відсутнє.

9. Сума економії, з урахуванням перевитрат до 5% становить _____ грн (без ПДВ), а саме:

Розділ ІІ 2022 року	Економія заходів ІІ 2022 року, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, що не перевищує 5%, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат від 5% до 10 %, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, що перевищують 10 %, тис. грн (без ПДВ)	Залишок економії, тис. грн (без ПДВ)	Обсяг перевитрат, не покритих економією, тис. грн (без ПДВ)
1	2	3	4	5	6=2-3	7=3+4-2
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
Всього						

Станом на 31.12.2022 з 11 заходів ІІ на 2022 рік по філії «Новороздільські електромережі» залишились **невиконаними 2 заходи**, загальною **запланованою вартістю фінансування грн (без ПДВ)**, що становить _____ % від загальної суми схваленої інвестиційної програми на 2022 рік.

*Департамент ліцензійного контролю зазначає, що відповідно до підпункту 4 пункту 2 постанови НКРЕКП від 26.04.2022 № 406 у зв'язку із агресією російської федерації проти України, бойовими діями, які спричинили значні пошкодження електричних мереж та суттєві зміни в режимах роботи енергосистем, схем нормальних режимів, внаслідок переміщення об'єктів споживання та введенням в Україні воєнного стану, операторам систем розподілу **продовжено термін виконання схвалених НКРЕКП інвестиційних програм операторів систем розподілу на 2022 рік до 31 грудня 2023 року.***

Довідково комісія з перевірки зазначає, що станом на 30.06.2023 ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» фактично профінансовано заходів ІІ 2022 на загальну суму _____ грн (без ПДВ), що складає 24,81 % від запланованої суми, при цьому освоєння коштів становить _____ тис. грн (без ПДВ) або _____ фактичної суми фінансування або _____ % від планової суми фінансування.

Комісія з перевірки зазначає, що відповідно до постанов НКРЕКП від 03 лютого 2021 року № 140 «Про затвердження Графіка надання на розгляд НКРЕКП інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2022 рік» та від 12 липня 2022 року № 704 «Про затвердження Графіка надання на розгляд НКРЕКП інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2023 рік» та вимог пунктів 2.8-2.10 Порядку 955, ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» було зобов'язано надати до НКРЕКП:

23 вересня 2021 року Інвестиційну програму на 2022 рік з належним обґрунтуванням по кожному заходу;

16 вересня 2022 року Інвестиційну програму на 2023 рік з належним обґрунтуванням по кожному заходу.

ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» надало до НКРЕКП відповідні Інвестиційні програми у визначені терміни НКРЕКП, проте **оформлені неналежним чином**, а саме, не було надано обґрунтовуючі матеріали у повному обсязі по заходах ІІ (проектно-кошторисну документацію, дефектні акти, завдання на проектування, експертні висновки, належним чином оформлену

пояснювальну записку, тощо) про що було повідомлено Товариство листами НКРЕКП від 12 жовтня 2021 року № 11680/17.1.1/7-21 та від 29 вересня 2022 року № 11282/17.1.1/7-22.

10	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 7 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов № 1470</p> <p>підпункту 42 пункту 2.2 глави 2 (в редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП достовірні документи (їх копії) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП;</p> <p>яким встановлено, що ліцензіат зобов'язаний виконувати заходи ремонтної програми з ремонтів основних фондів у повному обсязі відповідно до обсягів фінансування, передбачених відповідною статтею структури тарифу, у тому числі ремонти для усунення аварійних відключень, на виконання приписів контролюючих органів та обґрунтованих скарг споживачів.</p>
-----------	--	--

2021 рік

Комісією з проведення перевірки здійснено перевірку виконання фінансування Ремонтної програми ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» на 2021 рік та встановлено, що в структурі тарифів на розподіл електричної енергії Товариства передбачено на 2021 рік витрати на виконання Ремонтної програми на загальну суму **1 224, 0 тис. грн (без ПДВ)**, з них:

- Філія «Новояворівські електромережі» у сумі 542,0 тис. грн (без ПДВ)
- Філія «Новороздільські електромережі» у сумі 682,0 тис. грн (без ПДВ)

Фактично відповідно до звітної інформації Товариством профінансовано	грн
(без ПДВ), або	% від запланованих обсягів, з них:
- Філія «Новояворівські електромережі» у сумі	грн (без ПДВ), або %
від запланованих обсягів	
- Філія «Новороздільські електромережі» у сумі	грн (без ПДВ) або %
від запланованих обсягів	

Інформація про виконання Ремонтної програми за 2021 рік по Філії «Новояворівські електромережі» у фізичних обсягах

№ з/п	Види ремонтів	Спосіб виконання робіт	Од. вим.	Заплановано в структурі тарифів		Фактично профінансовано		% виконання
				кільк.	тис. грн без ПДВ	кільк.	тис. грн без ПДВ	
	ПС-110 (154,220) кВ, усього, у т.ч:		шт	2	14	0	0	0,0
1.1	капітальний ремонт, усього		шт	0	0			
1.2	поточний ремонт, усього	госп	шт	2	14			
4	ПС-35 (27,5, 20) кВ, усього, у т.ч		шт	4	56			
4.1	капітальний ремонт, усього		шт	0	0			
4.2	поточний ремонт, усього	госп	шт	4	56			
5	ПЛ-35 (27,5, 20) кВ, усього, у т.ч		км	0,6	7			

5.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
5.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,6	7			
7	ТП, РП-10 (6) кВ, усього, у т.ч.		шт	100	28			
7.1	капітальний ремонт, усього		шт	0	0			
7.2	поточний ремонт, усього	госп	шт	100	28			
8	ПЛ-10 (6) кВ, усього, у т.ч.		км	0,9	125			
8.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
8.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,704	52			
8.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0,196	73			
9	КЛ-10 (6) кВ, усього, у т.ч.		км	0,132	96			
9.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
9.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,097	68			
9.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0,035	28			
10	ПЛ-0,38 кВ, усього, у т.ч.		км	1,5	96			
10.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
10.2	поточний ремонт, усього	госп	км	1,18	39			
10.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0,32	57			
11	КЛ-0,38 кВ, усього, у т.ч.		км	0,081	32			
11.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
11.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,053	10			
11.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0,028	22			
12	Будівлі та споруди, усього, у т.ч		од	5	26			
12.1	капітальний ремонт, усього		од	0	0			
12.2	поточний ремонт, усього		од	5	26			
13	Машини, механізми та спецтехніка, усього, у т.ч.		од	0	20			
13.1	капітальний ремонт, усього		од	0	20			
13.2	поточний ремонт, усього		од	0	0			
15	Прилади обліку електричної енергії, усього, у т.ч.		од	0	42			
15.1	капітальний ремонт, усього		од	0	42			
15.2	поточний ремонт, усього		од	0	0			
17	Аварійно-відновлювальні та інші непередбачені роботи			0	0			
17.1	Аварійно-відновлювальні	госп						
17.2	Аварійно-відновлювальні	підр						
	ВСЬОГО, у т.ч				542			
	підрядний спосіб				242,0			
	господарський спосіб				300,0			

Інформація про виконання Ремонтної програми за 2021 рік по Філії «Новороздільські електромережі» у фізичних обсягах

№ з/п	Види ремонтів	Спосіб виконання робіт	Од. вим.	Заплановано в структурі тарифів		Фактично профінансовано		% виконання
				кільк.	тис. грн (без ПДВ)	кільк.	тис. грн (без ПДВ)	
5	Капітальний та поточний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ, в т.ч.:		шт.	61	120,00			
5.1	Капітальний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ	госп.	шт.	-	-			
5.2	Поточний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ	госп.	шт.	61	120,00			
6	Капітальний та поточний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ, в т.ч.:		км	2,2	133,00			
6.1	Капітальний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ	госп.	км	-	-			
6.2	Поточний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ	госп.	км	2,2	133,00			
7	Капітальний та поточний ремонт КЛ- 10 кВ, в т.ч.:		км	0,038	80,00			
7.1	Капітальний ремонт КЛ- 10 кВ	госп.	км					
7.2	Поточний ремонт КЛ- 10 кВ	підр.	км					
7.3	Поточний ремонт КЛ- 10 кВ	госп.	км	0,038	80,00			
8	Капітальний та поточний ремонт ПЛ- 0,4 кВ, в т.ч.:		км	3,400	220,00			
8.1	Капітальний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	госп.	км					
8.2	Капітальний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	підр.	км					
8.3	Поточний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	підр.	км					

8.4	Поточний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	госп.	км	3,400	220,00			
12	Поточний ремонт приладів обліку електричної енергії, у т.ч.:		шт.	-	61,00			
12.1	Поточний ремонт	підр.	шт.	-	61,00			
13	Інші ремонти, у т.ч.:		шт.	-	68,00			
13.1	Поточний ремонт	підр.	шт.	-	68,00			
Всього, у т. ч.:				-	682,00			
<i>підрядний спосіб</i>				-	129,00			
<i>господарський спосіб</i>				-	553,00			

Комісія з проведення перевірки здійснила вибірккову перевірку документів, що засвідчують виконання ліцензіатом, зокрема, наступних заходів Ремонтної програми на **2021** рік (підтверджуючі документи придбання матеріалів та обладнання, відповідні платіжні доручення, акти приймання-передавання, акти виконаних робіт тощо) та встановила наступне:

Філія «Новороздільські електромережі»

Пункт 6.1.2.9 Закупівля матеріалів (провід СІП-5 4*50)

Вартість за звітом – грн (без ПДВ).

Закупівля виконувалась відповідно до договору від **04.01.2022** №412/НР ОСР укладеного з ТОВ «СБИТРЕСУРС» документами на суму **грн без ПДВ**, а саме:

Товариство надало комісії з проведення перевірки:

- Рахунок на оплату від **13.01.2022** № СБ130101, зокрема на товар - провід СІП-5 4*50 у кількості 1200 м на суму **грн без ПДВ**;

- Платіжне доручення від **31.03.2022** № 1567.

- Товарно-транспортна накладна від **17.01.2022** №СБ170103 (форма №1-ТН);

- Видаткова накладна від **17.01.2022** №СБ170103 на товар - провід СІП-5 4*50 у кількості 1200 м на суму **грн без ПДВ**

Виконання робіт з придбання матеріалів підтверджене первинними

При цьому, комісія з проведення перевірки зазначає, що укладення договору від 04.01.2022 №412/НР ОСР з ТОВ «СБИТРЕСУРС» на придбання товару, оплата та отримання товару відбувались у **2022 році**, тобто за межами звітнього періоду.

Також, за зазначеним договором **поза межами звітнього періоду** виконувались наступні заходи з **закупівлі матеріалів**:

- Пункт 6.1.2.5 Закупівля матеріалів (провід СІП-5 4*16) на суму

грн без ПДВ;

- Пункт 6.1.2.6 Закупівля матеріалів (провід СІП-5 2*16) на суму

грн без ПДВ;

- Пункт 6.1.2.7 Закупівля матеріалів (провід СІП-5 4*25) на суму

грн без ПДВ;

- Пункт 6.1.2.8 Закупівля матеріалів (провід СІП-5 2*25) суму

грн без ПДВ.

Таким чином, до звіту за **2021 рік необґрунтовано включено** до розділу 10 ПЛ-0,4 кВ (поточний ремонт, господарський спосіб виконання) виконання вищезазначених заходів 6.1.2.5 – 6.1.2.9 на суму – **грн без ПДВ**, що свідчить про **невідповідність даних** відображених Ліцензіатом у звітній інформації «Детальний звіт виконання Програми ремонтів за 12 місяців 2021 року» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (Філія «Новороздільські електромережі») фактичним даним виконання програми капітальних ремонтів за 2021 рік.

Таким чином, **фактично понесені** Товариством **витрати** при виконанні заходів Програми ремонтів у 2021 році по Філії «Новороздільські електромережі» становлять **грн (без ПДВ)** (**грн –** **грн =** **грн).**

2022 рік

Комісією з проведення перевірки здійснено перевірку виконання фінансування Ремонтної програми ТОВ «НАФТОГАЗТЕПЛО» на 2021 рік та встановлено, що в структурі тарифів на розподіл електричної енергії Товариства передбачено на 2021 рік витрати на виконання Ремонтної програми на загальну суму **грн (без ПДВ)**, з них:

- Філія «Новояворівські електромережі» у сумі

грн (без ПДВ)

- Філія «Новороздільські електромережі» у сумі

грн (без ПДВ)

Фактично відповідно до звітньої інформації Товариством профінансовано

грн

(без ПДВ), з них:

- Філія «Новояворівські електромережі» у сумі грн (без ПДВ), або %
від запланованих обсягів

- Філія «Новороздільські електромережі» у сумі грн (без ПДВ) або %
від запланованих обсягів

Інформація про виконання Ремонтної програми за 2022 рік по Філії «Новояворівські електромережі» у фізичних обсягах

№ з/п	Види ремонтів	Спосіб виконання робіт	Од. вим.	Заплановано в структурі тарифів		Фактично профінансовано		% виконання
				кільк.	тис. грн без ПДВ	кільк.	тис. грн без ПДВ	
	ПС-110 (154,220) кВ, усього, у т.ч:		шт	1	43			
1.1	капітальний ремонт, усього		шт	0	0			
1.2	поточний ремонт, усього	госп	шт	1	43			
1.2.1	поточний ремонт, усього	підр		0	0			
4	ПС-35 (27,5, 20) кВ, усього, у т.ч		шт	1	22			
4.1	капітальний ремонт, усього		шт	0	0			
4.2	поточний ремонт, усього	госп	шт	1	22			
5	ПЛ-35 (27,5, 20) кВ, усього, у т.ч		км	0,1	23			
5.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
5.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,1	8			
5.2.1	поточний ремонт, усього	підр		0	15			
7	ТП, РП-10 (6) кВ, усього, у т.ч.		шт	100	20			
7.1	капітальний ремонт, усього		шт	0	0			
7.2	поточний ремонт, усього	госп	шт	100	20			
8	ПЛ-10 (6) кВ, усього, у т.ч.		км	0,7	72			
8.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
8.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,7	42			
8.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0	30			
9	КЛ-10 (6) кВ, усього, у т.ч.		км	0,23	100			
9.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
9.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,2	85			
9.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0,03	15			
10	ПЛ-0,38 кВ, усього, у т.ч.		км	0,3	45			
10.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
10.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,3	30			
10.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0	15			
11	КЛ-0,38 кВ, усього, у т.ч.		км	0,6	39			
11.1	капітальний ремонт, усього		км	0	0			
11.2	поточний ремонт, усього	госп	км	0,6	24			
11.2.1	поточний ремонт, усього	підр	км	0	15			
16	Інше, усього, у т.ч.		км	10	220			
16.1	капітальний ремонт, усього			0	0			
16.2	Очистка ПЛ-0,4-110кВ	госп	км	0	0			
16.2	Очистка ПЛ-0,4-110кВ	підр	км	10	220			
17	Аварійно-відновлювальні та інші непередбачені роботи							
17.1	Аварійно-відновлювальні	госп						
17.2	Аварійно-відновлювальні	підр						
	ВСЬОГО, у т.ч				584			
	підрядний спосіб				310			
	господарський спосіб				274			

Інформація про виконання Ремонтної програми за 2022 рік по Філії «Новороздільські електромережі» у фізичних обсягах

№ з/п	Види ремонтів	Спосіб виконання робіт	Од. вим.	Заплановано в структурі тарифів		Фактично профінансовано		% виконання
				кільк.	тис. грн (без ПДВ)	кільк.	тис. грн (без ПДВ)	

4	Капітальний та поточний ремонт ПЛ-35 кВ, в т.ч.:		км	0,36	55,000			
4.1	Капітальний ремонт ПЛ -35 кВ	госп.	км					
4.2	Капітальний ремонт ПЛ -35 кВ	підр.	км					
4.3	Поточний ремонт ПЛ-35 кВ	госп.	км	0,36	55,000			
5	Капітальний та поточний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ, в т.ч.:		шт.	56	155,00			
5.1	Капітальний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ	госп.	шт.					
5.2	Поточний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ	підр.	шт.		20,00			
5.3	Поточний ремонт ТП, РП 6 (10) кВ	госп.	шт.	56	135,00			
6	Капітальний та поточний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ, в т.ч.:		км	1,4	140,00			
6.1	Капітальний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ	госп.	км	-	-			
6.2	Поточний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ	підр.	км					
6.3	Поточний ремонт ПЛ- 6 (10) кВ	госп.	км	1,4	140,00			
7	Капітальний та поточний ремонт КЛ- 10 кВ, в т.ч.:		км	0,06	175,00			
7.1	Капітальний ремонт КЛ- 10 кВ	госп.	км					
7.2	Поточний ремонт КЛ- 10 кВ	підр.	км		65,00			
7.3	Поточний ремонт КЛ- 10 кВ	госп.	км	0,06	110,00			
8	Капітальний та поточний ремонт ПЛ- 0,4 кВ, в т.ч.:		км	2,730	85,00			
8.1	Капітальний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	госп.	км					
8.2	Капітальний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	підр.	км					
8.3	Поточний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	підр.	км					
8.4	Поточний ремонт ПЛ- 0,4 кВ	госп.	км	2,730	85,00			
9	Капітальний та поточний ремонт КЛ- 0,4 кВ, в т.ч.:		км	1,044	125,00			
9.1	Капітальний ремонт КЛ- 0,4 кВ	госп.	км					
9.2	Поточний ремонт КЛ- 0,4 кВ	підр.	км		60,00			
9.3	Поточний ремонт КЛ- 0,4 кВ	госп.	км	1,044	65,00			
Всього, у т. ч.:				-	735,00			
<i>підрядний спосіб</i>				-	145,00			
<i>господарський спосіб</i>				-	590,00			

Комісія з проведення перевірки здійснила вибіркочну перевірку документів, що засвідчують виконання ліцензіатом, зокрема, наступних заходів Ремонтної програми на **2022** рік (підтверджуючі документи придбання матеріалів та обладнання, відповідні платіжні доручення, акти приймання-передавання, акти виконаних робіт тощо) та встановила наступне:

по **Філія «Новояворівські електромережі»**

Товариством крім вартості обладнання та матеріалів, до звіту **внесені витрати на оплату праці, ЄСВ та загальновиробничі витрати:**

по Пункту 11.2.2.5 Ремонт КЛ-0,4кВ ТП - на суму – **грн без ПДВ;**

по Пункту 8.2.1 Ліквідація аварії на ПЛ-10кВ на суму – **грн без ПДВ;**

по Пункт 9.2.12 Ремонт КЛ-10кВ ТП -ТП на суму – **грн без ПДВ;**

по Пункту 11.2.1 Ремонт КЛ-0,4кВ ТП на суму – **грн без ПДВ.**

Крім того, по Пункту 9.1.3 Послуги екскаватора (розкопування траншеї для ремонту кабеля) **вартість виконаних робіт за звітом складала **грн (без ПДВ),**** підрядний

спосіб виконання. Водночас документально підтверджено Актом надання послуг від 01.12.2022 виконання робіт на загальну суму **грн без ПДВ. Різниця зі звітом складає**

грн без ПДВ.

Таким чином, перевіркою встановлено **невідповідність даних** відображених Ліцензіатом у звітній інформації «Детальний звіт виконання Програми ремонтів за 12 місяців 2022 року» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» Філія «Новояворівські електромережі» **фактичним даним виконання програми капітальних ремонтів за 2022 рік.**

Комісія з перевірки зазначає, що **фактично понесені Товариством витрати** при виконанні заходів Програми ремонтів у 2022 році по Філії «Новояворівські електромережі» **становлять **грн (без ПДВ) (**** **грн –** **грн =** **грн).**

Щодо виконання ТОВ «Нафтогаз Тепло» заходів з відновлення електропостачання населених пунктів.

Комісією здійснено перевірку виконання ОСР заходів, відображених у відповідних звітах, надання яких передбачено Тимчасовим порядком дій операторів систем розподілу з відновлення електропостачання населених пунктів, знеструмлених через пошкодження об'єктів електричних мереж або їх складових внаслідок бойових дій, у період дії в Україні воєнного стану (постанова НКРЕКП від 20.04.2022 № 386) (далі – Тимчасовий порядок).

Так, відповідно до наданого Товариством до НКРЕКП Додатку 2 до Тимчасового порядку «Детальний перелік виконаних Філією «Новояворівські електромережі» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» заходів з відновлення об'єктів електричних мереж або їх складових, пошкоджених внаслідок бойових дій» станом на 01.06.2022 було пошкоджено 2 об'єкти електричних мереж.

Відповідно до наданого до НКРЕКП Додатку 4 до Тимчасового порядку «Загальна інформація Філії «Новояворівські електромережі» ТОВ «Нафтогаз Тепло» щодо пошкоджених об'єктів електричних мереж або їх складових внаслідок бойових дій та заходів з їх відновлення» станом на 01.01.2023

- Кількість об'єктів всього наростаючим підсумком з початку введення в Україні воєнного стану - 2 шт.

- Вартість виконаних заходів згідно з актами виконаних робіт - _____ грн (без ПДВ).

Комісія з перевірки зазначає, що Товариством **використано матеріалів та обладнання** під час реалізації заходів з відновлення об'єктів електричних мереж або їх складових внаслідок бойових дій та заходів з їх відновлення загальну суму **грн без ПДВ.**

11	<p>пункту 1 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 47 пункту 2.2 та підпункту 46 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії (в редакції від 01 січня 2022 року)</p> <p>підпункту 3.2.3 пункту 3.2 Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що є додатком 5 до Кодексу системи передачі, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 14 березня 2018 року № 309</p>	<p>щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися стандартів операційної безпеки та своєчасно і ефективно здійснювати обмін інформацією про функціонування електричних мереж згідно із стандартами операційної безпеки;</p> <p>яким визначено обов'язок користувача забезпечити наявність обладнання зв'язку для передачі в режимі реального часу з належним захистом таких сигналів від Оператора системи розподілу інформації, пов'язаної з областю спостереження.</p>
----	--	--

Комісія з перевірки зазначає, що ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» організувало цілодобове оперативно-диспетчерське управління електромережами 0,4-110кВ, а також аналіз технологічних порушень та аварійних ситуацій.

Згідно з вимогами Кодексу системи передачі між НЕК «Укренерго» як ОСП та ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» укладено Договір від 11 листопада 2019 року № 1373-03015 з Додатковими угодами №1 від 19 листопада 2019 року, №2 від 31 серпня 2020 року, про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, який визначає організаційні, технічні та фінансові умови, на яких НЕК «Укренерго» здійснює диспетчерське (оперативно-технологічне) управління мережами Товариства.

Додатком 6 до цього договору є підписане та затверджене Положення про взаємодію ОСП та Виробника електричної енергії, Оператора системи розподілу при диспетчерському (оперативно-технологічному) управлінні, яке встановлює порядок оперативно-технологічних відносин між ОСП (регіональним диспетчерським центром Західного регіону (РДЦ ЗР)) та Товариством.

ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» розроблено та затверджено «ПОЛОЖЕННЯ про проведення єдиної технічної політики в електричних мережах 0,4-110 кВ ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» яка розроблена на підставі «Стандарту операційної безпеки функціонування об'єднаної енергетичної системи України». Побудова та експлуатація електричних мереж. Технічна політика. СОБУ МЕВ ЕЕ 40.1 – 00100227 – 01:2016.

Відповідно до наданої ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» комісії з перевірки інформації, на обладнанні, яке перебуває в управлінні Товариства *система телемеханіки відсутня*.

вересень – грудень 2020 року
філія «Новороздільські електромережі»

Визначення суми надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії.

З метою визначення об'єктивної суми коштів, отриманої для фінансування ліцензованої діяльності при проведенні планових або позапланових перевірок в акті перевірки фіксуються такі показники:

1. Фактична сума частини (дивідендів) на державну частку акцій, нараховану за підсумками попереднього року та виплачену у звітному році, відповідно до платіжних доручень, наданих ліцензіатом – **грн.**

2. Фактична сума використання коштів, відповідно до даних за формою звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності», затвердженої постановою НКРЕКП від 28.02.2019 № 282 (далі – форма звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії), за статтями:

- «витрати на ремонт» за вересень-грудень 2020 року, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**. З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком по статтях «виробничі послуги», «сировина і матеріали» в сумі **грн (без ПДВ)**, загальні витрати по даній статті складають **грн (без ПДВ)**;

- *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23* зазначає, що «витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи» за вересень – грудень 2020 року, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**. З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком в сумі **грн (без ПДВ)**, загальні витрати по даній статті складають **грн (без ПДВ)**,

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ);

- «витрати на ПММ» за вересень-грудень 2020 року, по розподілу електричної енергії **грн (без ПДВ)**.

3. Сума коштів недофінансування (перевінісування) інвестиційної програми (ІП) станом на 20 січня року, наступного за звітним, з урахуванням суми перевищення вартості заходів до 10 %, які не покриті економією в рамках розділів інвестиційної програми – **ІП не затверджувалась**.

4. Сума перевищення вартості заходів інвестиційної програми на звітний рік – **ІП не затверджувалась**.

5. Сума економії коштів при виконанні ІП у звітному році – **ІП не затверджувалась**;

6. Рівень розрахунків з Державним підприємством «Енергоринок» (далі – ДП «Енергоринок») за куповану у 2019 році електричну енергію – **відсутній** (діяльність з розподілу електричної енергії розпочато з вересня 2020 року).

7. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної

енергії у звітному році складає – **грн.**

8. Різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом вересня – грудня 2020 року – **грн (без ПДВ).**

Протягом вересня – грудня 2020 року розподіл електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії»

9. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$Др = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ),}$$

де 0 – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

0 – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

10. Величина профіциту коштів у частині надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж, що надані у звітному періоді (за календарний рік), яка визначається відповідно до методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу та підтверджується звітністю та первинними документами, яка виникла при виконанні заходів з приєднань електроустановок замовників до електричних мереж у вересні – грудні 2020 року становить **грн (без ПДВ).**

11. Штрафні санкції за несвоєчасну оплату купованої до 01 липня 2019 року електричної енергії в ДП «Енергоринок», сплачені ліцензіатом у звітному році – **грн (без ПДВ).**

12. сума коригування необхідного доходу відповідно до даних виконання цільового завдання щодо досягнення показників якості послуг у звітному році визначена згідно з пунктом 7.24 глави 7 Порядку № 1175 – **грн (без ПДВ).**

13. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, який обраховується як добуток між обсягом сплаченого податку на прибуток у звітному році відповідно до платіжних доручень та співвідношенням між фактичними операційними витратами на розподіл електричної енергії та сумарними операційними витратами за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (за IV квартали) – **грн (без ПДВ):**

14. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у вересні – грудні 2020 року, склало **грн (без ПДВ)***

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

15. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн.**

16. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на початок звітного періоду – ;

17. кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на кінець звітного періоду – ;

18. **Департамент ліцензійного контролю** на підставі **службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики** від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітного року) – **грн (без ПДВ).**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

19. Фактичні обсяги електричної енергії та її вартість для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл, купованої згідно з Положенням про покладення спеціальних обов'язків на учасників ринку електричної енергії для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку електричної енергії, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 05 червня 2019 року № 483 (далі – Положення № 483), на ринку «на добу наперед», внутрішньодобовому ринку, балансуєчому ринку, ринку двосторонніх договорів тощо.

Місяць 2020 року	Обсяг, МВт·год	Вартість є/є, тис. грн (без ПДВ)
Вересень		
Жовтень		
Листопад		
Грудень		
2020 рік		

20 Дохід, отриманий у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ).**

21. Дохід, отриманий у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн(без ПДВ).**

22. Дохід від економії технологічних витрат електричної енергії за підсумками вересня – грудня 2020 року становить **грн (без ПДВ).**

23. Обсяги та вартість продажу електричної енергії на сегментах ринку електричної енергії, надлишково придбаної для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл – **грн (без ПДВ).**

Місяць 2020 року	Електроенергія для врегулювання небалансів		
	Обсяг, МВт.год	Загальна вартість є/є, тис. грн (без ПДВ)	По версії комерційного обліку
вересень			2 версія
жовтень			2 версія
листопад			2 версія
грудень			2 версія
РАЗОМ			

24. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків (але не вище облікової ставки НБУ) по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань, виконаних у 2021 році, та сумою, отриманою від замовників послуги з приєднання – **грн (без ПДВ).**

25. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн (без ПДВ).**

26. Дохід, отриманий від реалізації товарно-матеріальних цінностей, що були у використанні, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

27. Результати перевірки правильності розподілу умовних одиниць між класами напруги. Розподіл має відповідати нормам пункту 8.2 глави 8 Порядку № 1175 – пункт 5.6 Акта.

Загальна сума додатково отриманого або недоотриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році визначається як сума таких складових:

1. Сума коштів недофінансування ІІІ за звітний рік, за виключенням суми економії, зафіксованою під час перевірки – **грн (без ПДВ).**

ІІІ на період вересень – грудень 2020 року не затверджувалася.

2. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які*

діяли у відповідні періоди звітного року) –

грн (без ПДВ).

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

3. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$Др = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ), де}$$

0 – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

– розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

4. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід від економії технологічних витрат електричної енергії розрахований за формулою становить **грн (без ПДВ)**, а саме

$$\times \quad - \quad =$$

де \quad грн – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії;

– розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії за звітний рік, урахований як джерело фінансування інвестиційної програми

Зазначений показник може бути уточнений за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

5. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії у вересні – грудні 2020 року, склало **грн (без ПДВ)***

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

6. Дельта за статтею «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл»:

$$\quad - \quad = (-) \quad \text{грн (без ПДВ), де:}$$

\quad грн (без ПДВ) – вартість технологічних витрат електричної енергії, врахована в тарифах на звітний рік

\quad грн – нормативно-фактична вартість технологічних витрат електричної енергії, розрахованих за фактичним балансом електричної енергії та економічними коефіцієнтами прогнозованих технологічних витрат електричної енергії, відповідно до додатку 22 до Порядку контролю за дотриманням ліцензіатами, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, законодавства у відповідних сферах та ліцензійних умов, затвердженого Постановою НКРЕКП від 14 червня 2018 року зі змінами та доповненнями (далі – Порядок № 428).

7. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн (без ПДВ)**.

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що сума загальної суми додатково отриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році становить:

тис. грн (без ПДВ)

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Розмір об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності визначається як сума таких об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності:

1. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії електричної енергії – **грн (без ПДВ)**.

2. Сплачена у звітному році сума частини чистого прибутку (дивідендів) на державну частку акцій за підсумками попереднього року, що передує звітному року – **грн**.

3. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат (крім статті «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл») структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн (без ПДВ).**

4. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань виконаних у звітному році та сумою, отриманою від замовників послуг з приєднання – **грн (без ПДВ).**

5. Вартості понаднормативних витрат електричної енергії за 2020 рік у випадку перевищення фактичних економічних коефіцієнтів технологічних витрат електроенергії за 2020 рік від затверджених економічних коефіцієнтів прогнозованих технологічних витрат електричної енергії на 2020 рік більше ніж на 10 %, з урахуванням належного обґрунтування з наданням документального підтвердження від відповідних організацій;

6. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії, що визначається як різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного року – **грн (без ПДВ).**

Сума об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності становить:

грн (без ПДВ)

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що підсумкова сума надлишково отриманого від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у звітному році становить 2 548,66 тис. грн (без ПДВ):

– = **грн(без ПДВ)**
проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що позитивна сума скоригована на індекс споживчих цін на товари та послуги з грудня звітного року до грудня попереднього року складає:

× 1,05 = **грн (без ПДВ)**
проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)

Комісія з перевірки зазначає, що обсяг фінансування інвестиційної програми на рік, що є наступним за звітним роком, збільшується в такому порядку:

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльної ліцензіата – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2020 року;

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ);**

на 100 % доходу, отриманого від реалізації товарно-матеріальних цінностей, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2020 року.

філія «Новояворівські електромережі»

Визначення суми надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії.

З метою визначення об'єктивної суми коштів, отриманої для фінансування ліцензованої діяльності при проведенні планових або позапланових перевірок в акті перевірки фіксуються такі показники:

1. Фактична сума частини (дивідендів) на державну частку акцій, нараховану за підсумками попереднього року та виплачену у звітному році, відповідно до платіжних доручень, наданих

ліцензіатом –

грн

2. Фактична сума використання коштів, відповідно до даних за формою звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії, за статтями:

- «витрати на ремонт» за вересень-грудень 2020 року, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**. З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком по статтях «виробничі послуги», «сировина і матеріали» в сумі **грн (без ПДВ)**, загальні витрати по даній статті складають **грн (без ПДВ)**;

- *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23* зазначає, що «витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи» за вересень-грудень 2020 року, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**. З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком в сумі **грн**, загальні витрати по даній статті складають **грн (без ПДВ)**;

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ);

- «витрати на ПММ» за вересень – грудень 2020 року, по розподілу електричної енергії **грн (без ПДВ)**;

3. Сума коштів недофінансування (перевіщення) інвестиційної програми (ІІ) станом на 20 січня року, наступного за звітним, з урахуванням суми перевищення вартості заходів до 10 %, які не покриті економією в рамках розділів інвестиційної програми – **ІІ не затверджувалась**.

4. Сума перевищення вартості заходів інвестиційної програми на звітний рік – **ІІ не затверджувалась**.

5. Сума економії коштів при виконанні ІІ у звітному році – **ІІ не затверджувалась**;

6. Рівень розрахунків з ДП «Енергоринок» за куповану у 2019 році електричну енергію – **відсутній** (діяльність з розподілу електричної енергії розпочато з вересня 2020 року).

7. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії у звітному році складає – **грн**.

8. Різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом вересня – грудня 2020 року – **грн (без ПДВ)**.

Протягом вересня – грудня 2020 року розподіл електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії»

9. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$D_p = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ),}$$

де 0 – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

0 – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

10. Величина профіциту коштів у частині надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж, що надані у звітному періоді (за календарний рік), яка визначається відповідно до методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу та підтверджується звітністю та первинними документами, яка виникла при виконанні заходів з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж у вересні – грудні 2020 року становить **грн (без ПДВ)**.

11. Штрафні санкції за несвоєчасну оплату купованої до 01 липня 2019 року електричної енергії в ДП «Енергоринок», сплачені ліцензіатом у звітному році – **грн (без ПДВ)**.

12. сума коригування необхідного доходу відповідно до даних виконання цільового завдання щодо досягнення показників якості послуг у звітному році визначена згідно з пунктом 7.24 глави 7 Порядку № 1175 – **грн (без ПДВ)**.

13. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, який обраховується як добуток між обсягом сплаченого податку на прибуток у звітному році відповідно до платіжних доручень та співвідношенням між

фактичними операційними витратами на розподіл електричної енергії та сумарними операційними витратами за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (за IV квартали) –
грн (без ПДВ):

14. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23* зазначає, що Сума недофінансування статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн (без ПДВ)**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ).*

15. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн.**

16. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на початок звітного періоду –

17. кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на кінець звітного періоду –

18. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23* зазначає, що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітного року) – **грн (без ПДВ),**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ).*

19. Фактичні обсяги електричної енергії та її вартість для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл, купованої згідно з Положенням № 483, на ринку «на добу наперед», внутрішньодобовому ринку, балансуєчому ринку, ринку двосторонніх договорів тощо.

Місяць 2020 року	Обсяг, МВт·год	Вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)
Вересень		
Жовтень		
Листопад		
Грудень		
2020 рік		

20. Дохід, отриманий у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ).**

21. Дохід, отриманий у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ).**

22. Дохід від економії технологічних витрат електричної енергії за підсумками вересня – грудня 2020 року становить **грн (без ПДВ).**

23. Обсяги та вартість продажу електричної енергії на сегментах ринку електричної енергії, надлишково придбаної для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл – **грн (без ПДВ).**

Місяць 2020 року	Електроенергія для врегулювання небалансів		
	Обсяг, МВт·год	Загальна вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)	По версії комерційного обліку
вересень			2 версія
жовтень			2 версія
листопад			2 версія
грудень			2 версія
РАЗОМ			х

24. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків (але не вище облікової ставки НБУ) по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття

різниці між вартістю заходів з приєднань, виконаних у 2021 році, та сумою, отриманою від замовників послуги з приєднання – **грн (без ПДВ).**

25. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРПЕЕ – **грн (без ПДВ).**

26. Дохід, отриманий від реалізації товарно-матеріальних цінностей, що були у використанні, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

27. Результати перевірки правильності розподілу умовних одиниць між класами напруги. Розподіл має відповідати нормам пункту 8.2 глави 8 Порядку № 1175 – пункт 5.6 Акта.

Загальна сума додатково отриманого або недоотриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році визначається як сума таких складових:

1. Сума коштів недофінансування ІІІ за звітний рік, за виключенням суми економії, зафіксованою під час перевірки – **грн (без ПДВ).**

ІІІ на період вересень – грудень 2020 року не затверджувалася.

2. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що* Додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіата порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, з урахуванням очікуваного додаткового (недоотриманого) доходу від збільшення (зменшення) обсягів з розподілу електричної енергії у звітному році, який вже було враховано у структурах тарифів **грн (без ПДВ),**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

3. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$D_r = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ), де}$$

0 – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

0 – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

4. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід від економії технологічних витрат електричної енергії розрахований за формулою становить **грн (без ПДВ), а саме**

$$0,5 \times \quad - \quad =$$

де – \quad грн – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії;

\quad – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії за звітний рік, урахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

5. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що* Сума недофінансування статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн (без ПДВ)**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

6. Дельта за статтею «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл»:

$$\quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ), де:}$$

\quad грн (без ПДВ) – вартість технологічних витрат електричної енергії, врахована в тарифах на звітний рік

$$\quad \text{грн – нормативно-фактична вартість технологічних витрат електричної енергії,}$$

розрахованих за фактичним балансом електричної енергії та економічними коефіцієнтами прогнозованих технологічних витрат електричної енергії, відповідно до додатку 22 Порядку № 428.

7. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **0 тис. грн (без ПДВ).**

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що сума загальної суми додатково отриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році становить:

грн (без ПДВ)

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)*

Розмір об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності визначається як сума таких об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності:

1. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

2. Сплачена у звітному році сума частини чистого прибутку (дивідендів) на державну частку акцій за підсумками попереднього року, що передувє звітному року – **грн.**

3. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат (крім статті «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл») структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн (без ПДВ).**

4. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань виконаних у звітному році та сумою, отриманою від замовників послуг з приєднання – **грн (без ПДВ).**

5. Вартості понаднормативних витрат електричної енергії за 2020 рік у випадку перевищення фактичних економічних коефіцієнтів технологічних витрат електроенергії за 2020 рік від затверджених економічних коефіцієнтів прогнозованих технологічних витрат електричної енергії на 2020 рік більше ніж на 10 %, з урахуванням належного обґрунтування з наданням документального підтвердження від відповідних організацій.

6. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії, що визначається як різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії, та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного року – **грн (без ПДВ).**

Сума об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності становить:

грн (без ПДВ).

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що підсумкова сума надлишково отриманого від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у звітному році становить
грн (без ПДВ):

грн (без ПДВ)

*проти зафіксованої Актом № 334
грн. (без ПДВ)*

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що позитивна сума скоригована на індекс споживчих цін на товари та послуги з грудня звітного року до грудня попереднього року складає:

грн (без ПДВ) × 1,05 = **грн (без ПДВ)**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)*

Комісія з перевірки зазначає, що обсяг фінансування інвестиційної програми на рік, що є наступним за звітним роком, збільшується в такому порядку:

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльної ліцензіата –

грн (без ПДВ) за підсумками 2020 року;

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики –

грн (без ПДВ);

на 100 % доходу, отриманого від реалізації товарно-матеріальних цінностей, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії –

грн (без ПДВ) за підсумками 2020 року.

2021 рік

філія «Новороздільські електромережі»

Визначення суми надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії.

З метою визначення об'єктивної суми коштів, отриманої для фінансування ліцензованої діяльності при проведенні планових або позапланових перевірок в акті перевірки фіксуються такі показники:

1. Фактична сума частини (дивідендів) на державну частку акцій, нараховану за підсумками попереднього року та виплачену у звітному році, відповідно до платіжних доручень, наданих ліцензіатом –

грн

2. Фактична сума використання коштів, відповідно до даних за формою звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії, за статтями:

- «витрати на ремонт» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії становлять

грн (без ПДВ). З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком

по статтях «виробничі послуги», «сировина і матеріали» в сумі **грн (без ПДВ),** загальні витрати по даній статті складають

грн. (без ПДВ);

Разом з тим, як відображено в пункті 3.32 Акта, з урахуванням звітної інформації «Детальний звіт виконання Програми ремонтів за 12 місяців 2021 року» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (Філія «Новороздільські електромережі») фінансування/виконання ремонтної програми у 2021 році склало

грн (без ПДВ).

- «витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії становлять

грн (без ПДВ). З урахуванням витрат, які були

капіталізовані за бухгалтерським обліком в сумі **грн,** загальні витрати по даній статті складають

грн (без ПДВ);

- «витрати на ПММ» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії **грн (без ПДВ);**

3. Сума невиконання інвестиційної програми за 2021 рік, яка визначається як сума коштів, передбачена схваленою інвестиційною програмою по заходах, які згідно з Порядком розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженим постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955, вважаються не виконаними (у тис. грн та % від загальної суми схваленої інвестиційної програми), із зазначенням джерел фінансування, щодо яких відбулося невиконання інвестиційної програми складає

тис. грн (без ПДВ).

4. Сума перевищення вартості заходів інвестиційної програми на звітний рік:

- до 5% – **грн (без ПДВ).**

Розділ ІІІ 2021	Економія заходів ІІІ 2021 року	Обсяг перевитрат, що не перевищує 5%	Обсяг перевитрат, що перевищує 5% та не перевищує 10%	Обсяг перевитрат, що перевищує 10%	Залишок економії з урахуванням обсягу перевитрат, що не перевищує 5%	Перевитрати, що не покриті економією
1	2	3	4	5	6=2-3	7
1						
2						
3						
4						

5						
6						
7						
Всього						

5. Сума економії коштів при виконанні ІІІ у звітному році становить **грн (без ПДВ).**

6. Рівень розрахунків з ДП «Енергоринок» за куповану у 2019 році електричну енергію – відсутній (діяльність з розподілу електричної енергії розпочато з вересня 2020 року).

7. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії у звітному році складає – **грн (без ПДВ)**

Заборгованість станом на 01 січня 2021 року – **грн (без ПДВ)**, станом на 01 січня 2022 року **грн (без ПДВ).**

8. Різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного 2021 року – **грн (без ПДВ);**

9. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$Др = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ),}$$

де \quad – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

\quad – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

10. Величина профіциту коштів у частині надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж, що надані у звітному періоді (за календарний рік), яка визначається відповідно до методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу та підтверджується звітністю та первинними документами, яка виникла при виконанні заходів з приєднань електроустановок замовників до електричних мереж у 2021 році становить **грн (без ПДВ) (в цілому по ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»).**

11. Штрафні санкції за несвоєчасну оплату купованої до 01 липня 2019 року електричної енергії в ДП «Енергоринок», сплачені ліцензіатом у звітному році – **грн (без ПДВ).**

12. сума коригування необхідного доходу відповідно до даних виконання цільового завдання щодо досягнення показників якості послуг у звітному році визначена згідно з пунктом 7.24 глави 7 Порядку № 1175 – **грн (без ПДВ).**

13. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, який обраховується як добуток між обсягом сплаченого податку на прибуток у звітному році відповідно до платіжних доручень та співвідношенням між фактичними операційними витратами на розподіл електричної енергії та сумарними операційними витратами за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (за ІV квартали) – **грн (без ПДВ).**

14. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у вересні – грудні 2020 року, склало **грн (без ПДВ).***

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

15. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн.**

16. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на початок звітного періоду – **.**

17. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на кінець звітного періоду – **.**

18. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає,*

що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітного року) – **грн (без ПДВ).**

проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ).

19. Фактичні обсяги електричної енергії та її вартість для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл, купованої згідно з Положенням № 483, на ринку «на добу наперед», внутрішньодобовому ринку, балансуєчому ринку, ринку двосторонніх договорів тощо.

Місяць 2021 року	Обсяг, МВт.год	Вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)
Січень		
Лютий		
Березень		
Квітень		
Травень		
Червень		
Липень		
Серпень		
Вересень		
Жовтень		
Листопад		
Грудень		
2021 рік		

20 Дохід, отриманий у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ).**

21. Дохід, отриманий у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн(без ПДВ).**

22. Дохід від економії технологічних витрат електричної енергії за підсумками 2021 року становить **грн (без ПДВ).**

23. Обсяги та вартість продажу електричної енергії на сегментах ринку електричної енергії, надлишково придбаної для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл (віднесеної до діяльності філії «Новороздільські електромережі») – **грн (без ПДВ).**

Місяць 2021 року	Електроенергія для врегулювання небалансів		
	Обсяг, МВт.год	Загальна вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)	По версії комерційного обліку
Січень			2 версія
Лютий			2 версія
Березень			2 версія
Квітень			2 версія
Травень			2 версія
Червень			2 версія
Липень			2 версія
Серпень			2 версія
Вересень			2 версія
Жовтень			2 версія
Листопад			2 версія
Грудень			2 версія
РАЗОМ			x

24. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків (але не вище облікової ставки НБУ) по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань, виконаних у 2021 році, та сумою, отриманою від замовників послуги з приєднання – **грн (без ПДВ).**

25. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн**

(без ПДВ).

26. Дохід, отриманий від реалізації товарно-матеріальних цінностей, що були у використанні, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

27. Результати перевірки правильності розподілу умовних одиниць між класами напруги. Розподіл має відповідати нормам пункту 8.2 глави 8 Порядку № 1175 – пункт 5.6 Акта.

Загальна сума додатково отриманого або недоотриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році визначається як сума таких складових:

1. Сума невиконання інвестиційної програми за 2021 рік, яка визначається як сума коштів, передбачена схваленою інвестиційною програмою по заходах, які згідно з Порядком розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженим постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року N 955, вважаються не виконаними (у тис. грн та % від загальної суми схваленої інвестиційної програми), із зазначенням джерел фінансування, щодо яких відбулося невиконання інвестиційної програми складає

тис. грн (без ПДВ).

2. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітного року) –*

грн (без ПДВ).

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

3. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$Др = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ), де}$

– сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

– розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

4. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід від економії технологічних витрат електричної енергії розрахований за формулою становить **грн (без ПДВ), а саме**

$0,5 \times \quad - \quad =$

де – \quad грн – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії.

– розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії за звітний рік, урахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

Дтвє приймається рівним нулю, у разі якщо його значення, зафіксоване в акті, менше нуля.

Зазначений показник може бути уточнений за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

5. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у вересні – грудні 2020 року, склало*

грн (без ПДВ).

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

6. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що дельта за*

статтею «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл»:

– = **грн (без ПДВ), де:**

 грн (без ПДВ) – вартість технологічних витрат електричної енергії, врахована в тарифах на звітний рік

_____ грн – нормативно-фактична вартість технологічних витрат електричної енергії, розрахованих за фактичним балансом електричної енергії та економічними коефіцієнтами прогнозованих технологічних витрат електричної енергії, відповідно до додатку 22 Порядку № 428.

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Місяці 2021 року	W1	W2	K1	K2	OTBE нф і	OTBE ф і	Обсяги купівлі на РДД	ЦРДН ф і	ЦРДД ф і	ЦТВЕ і	ДТВЕ нф і	ДТВЕ т	ΔДТВЕ н
	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 1 класі напруги	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 2 класі напруги											
	МВт.год.	МВт.год.	в.о.	в.о.	МВт.год.	МВт.год.	МВт.год.	грн/МВт.год.	грн/МВт.год.	грн/МВт.год.	тис.грн.	тис.грн.	тис.грн.
Січень													
Лютий													
Березень													
Квітень													
Травень													
Червень													
Липень													
серпень													
вересень													
жовтень													
листопад													
грудень													
Всього													

Зазначені показники можуть бути уточнені за результатами підготовки проекту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

7. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн** (без ПДВ).

Сума загальної суми додатково отриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році становить:

= **грн (без ПДВ)**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Розмір об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності визначається як сума таких об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності:

1. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

2. Сплачена у звітному році сума частини чистого прибутку (дивідендів) на державну частку акцій за підсумками попереднього року, що передувє звітному року – **грн.**

3. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23* _ зазначає, що *обґрунтованими перевитрати за статтями витрат затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2021 році відсутні.*

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

4. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків по кредитних

коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань виконаних у звітному році та сумою, отриманою від замовників послуг з приєднання – **грн (без ПДВ).**

5. Вартості понаднормативних витрат електричної енергії за 2021 рік у випадку перевищення фактичних економічних коефіцієнтів технологічних витрат електроенергії за 2021 рік від затверджених економічних коефіцієнтів прогнозованих технологічних витрат електричної енергії на 2021 рік більше ніж на 10 %, з урахуванням належного обґрунтування з наданням документального підтвердження від відповідних організацій;

6. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії, що визначається як різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного року – **грн (без ПДВ)**

Сума об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності становить:

грн (без ПДВ)

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)*

Підсумкова сума надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у звітному році становить:

– = **грн (без ПДВ)**
*проти зафіксованої Актом № 334
грн. (без ПДВ)*

Позитивна сума скоригована на індекс споживчих цін на товари та послуги з грудня звітного року до грудня попереднього року складає:

грн (без ПДВ) × 1,10 = **грн (без ПДВ)**
*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)*

Комісія з перевірки зазначає, що обсяг фінансування інвестиційної програми на рік, що є наступним за звітним роком, збільшується в такому порядку:

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2021 року;

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ);**

на 100 % доходу, отриманого від реалізації товарно-матеріальних цінностей, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2021 року.

філія «Новояворівські електромережі»

Визначення суми надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії.

З метою визначення об'єктивної суми коштів, отриманої для фінансування ліцензованої діяльності при проведенні планових або позапланових перевірок в акті перевірки фіксуються такі показники:

1. Фактична сума частини (дивідендів) на державну частку акцій, нараховану за підсумками попереднього року та виплачену у звітному році, відповідно до платіжних доручень, наданих ліцензіатом – **грн**

2. Фактична сума використання коштів, відповідно до даних за формою звітності

№ 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії, за статтями:

- «витрати на ремонт» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії становлять _____ грн (без ПДВ). З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком по статтях «виробничі послуги», «сировина і матеріали» в сумі 0 тис. грн (без ПДВ), загальні витрати по даній статті складають _____ **грн (без ПДВ).**

Разом з тим, як відображено в пункті 3.32 Акта, з урахуванням звітної інформації «Детальний звіт виконання Програми ремонтів за 12 місяців 2021 року» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (Філія «Новояворівські електромережі») фінансування/виконання ремонтної програми у 2021 році склало _____ грн (без ПДВ).

- **Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23** зазначає, що «витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії становлять _____ грн (без ПДВ). З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком в сумі _____ грн, загальні витрати по даній статті складають _____ грн (без ПДВ);

проти зафіксованої Актом № 334 _____ грн (без ПДВ);

- «витрати на ПММ» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії _____ **грн (без ПДВ).**

3. Сума невиконання інвестиційної програми за 2021 рік, яка визначається як сума коштів, передбачена схваленою інвестиційною програмою по заходах, які згідно з Порядком розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженим постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955, вважаються не виконаними (у тис. грн та % від загальної суми схваленої інвестиційної програми), із зазначенням джерел фінансування, щодо яких відбулося невиконання інвестиційної програми складає

грн (без ПДВ);

4. Сума перевищення вартості заходів інвестиційної програми на звітний рік _____ грн (без ПДВ).

5. Сума економії коштів при виконанні ІІІ у звітному році _____ грн. (без ПДВ).

6. Рівень розрахунків з ДП «Енергоринок» за куповану у 2019 році електричну енергію – відсутній (діяльність з розподілу електричної енергії розпочато з вересня 2020 року).

7. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії у звітному році складає – _____ **грн (без ПДВ)**

Заборгованість станом на 01 січня 2021 року – _____ грн (без ПДВ), станом на 01 січня 2022 року _____ грн (без ПДВ).

8. Різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного 2021 року – _____ **грн (без ПДВ).**

9. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$D_r = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ),}$$

де _____ – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

_____ – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

10. Величина профіциту коштів у частині надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж, що надані у звітному періоді (за календарний рік), яка визначається відповідно до методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу та підтверджується звітністю та первинними документами, яка виникла при виконанні заходів з приєднань електроустановок замовників до електричних мереж у 2021 році становить _____ **грн (без ПДВ)** (в цілому по ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»).

11. Штрафні санкції за несвоєчасну оплату купованої до 01 липня 2019 року електричної енергії в ДП «Енергоринок», сплачені ліцензіатом у звітному році – _____ **грн (без ПДВ).**

12. сума коригування необхідного доходу відповідно до даних виконання цільового завдання щодо досягнення показників якості послуг у звітному році визначена згідно з пунктом 7.24 глави 7 Порядку № 1175 – **грн (без ПДВ).**

13. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, який обраховується як добуток між обсягом сплаченого податку на прибуток у звітному році відповідно до платіжних доручень та співвідношенням між фактичними операційними витратами на розподіл електричної енергії та сумарними операційними витратами за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (за IV квартали) – **грн (без ПДВ).**

14. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новояворівські електромережі» у 2021 році, склало* **грн (без ПДВ).**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ).*

15. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн.**

16. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на початок звітної періоду –

17. кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на кінець звітної періоду –

18. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітної року) –* **грн (без ПДВ).**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ).*

19. Фактичні обсяги електричної енергії та її вартість для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл, купованої згідно з Положенням № 483, на ринку «на добу наперед», внутрішньодобовому ринку, балансуєчому ринку, ринку двосторонніх договорів тощо.

Місяць 2021 року	Обсяг, МВт·год	Вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)
Січень		
Лютий		
Березень		
Квітень		
Травень		
Червень		
Липень		
Серпень		
Вересень		
Жовтень		
Листопад		
Грудень		
2021 рік		

20 Дохід, отриманий у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ).**

21. Дохід, отриманий у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ).**

22. Дохід від економії технологічних витрат електричної енергії за підсумками 2021 року

становить

грн (без ПДВ).

23. Обсяги та вартість продажу електричної енергії на сегментах ринку електричної енергії, надлишково придбаної для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл (віднесеної до діяльності філії «Новороздільські електромережі») – **грн (без ПДВ).**

Місяць 2021 року	Електроенергія для врегулювання небалансів		
	Обсяг, МВт.год	Загальна вартість €/е, тис. грн (без ПДВ)	По версії комерційного обліку
Січень			2 версія
Лютий			2 версія
Березень			2 версія
Квітень			2 версія
Травень			2 версія
Червень			2 версія
Липень			2 версія
Серпень			2 версія
Вересень			2 версія
Жовтень			2 версія
Листопад			2 версія
Грудень			2 версія
РАЗОМ			x

24. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків (але не вище облікової ставки НБУ) по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань, виконаних у 2021 році, та сумою, отриманою від замовників послуги з приєднання – **грн (без ПДВ).**

25. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн (без ПДВ).**

26. Дохід, отриманий від реалізації товарно-матеріальних цінностей, що були у використанні, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

27. Результати перевірки правильності розподілу умовних одиниць між класами напруги. Розподіл має відповідати нормам пункту 8.2 глави 8 Порядку № 1175 – пункт 5.6 Акта.

Загальна сума додатково отриманого або недоотриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році визначається як сума таких складових:

1. Сума невиконання інвестиційної програми за 2021 рік, яка визначається як сума коштів, передбачена схваленою інвестиційною програмою по заходах, які згідно з Порядком розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженим постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955, вважаються не виконаними (у тис. грн та % від загальної суми схваленої інвестиційної програми), із зазначенням джерел фінансування, щодо яких відбулося невиконання інвестиційної програми складає

грн (без ПДВ);

2. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітного року) –* **грн (без ПДВ).**

проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ).

3. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

Др = – = грн (без ПДВ),

де – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

– розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

4. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід від економії технологічних витрат електричної енергії розрахований за формулою становить **грн (без ПДВ)**, а саме

$$0,5 \times \quad - \quad = \quad ,$$

де – грн – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії;

0 – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії за звітний рік, урахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

ДТВЕ приймається рівним нулю, у разі якщо його значення, зафіксоване в акті, менше нуля.

Зазначений показник може бути уточнений за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

5. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новояворівські електромережі» у 2021 році, склало* **грн (без ПДВ).**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

6. *Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що дельта за статтею «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл»:*

$$- \quad = \quad \text{грн (без ПДВ), де:}$$

грн (без ПДВ) – вартість технологічних витрат електричної енергії, врахована в тарифах на звітний рік

грн – нормативно-фактична вартість технологічних витрат електричної енергії, розрахованих за фактичним балансом електричної енергії та економічними коефіцієнтами прогнозованих технологічних витрат електричної енергії, відповідно до додатку 22 Порядку № 428.

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Місяці 2021 року	W1	W2	K1 ЕКПТВЕ на 1 класі напруги	K2 ЕКПТВЕ на 2 класі напруги	OTBE нф і Норма- тивно- фактичний обсяг TBE (помі- сячно)	OTBE ф і Фатичний обсяг TBE звітні	Обсяги купівлі на РДД	ЦРДН ф і	ЦРДД ф і	ЦТВЕ і	ДТВЕ нф і	ДТВЕ т	ΔДТВЕ н		
	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 1 класі напруги	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 2 класі напруги												МВт.год.	МВт.год.
Січень															
Лютий															
Березень															
Квітень															
Травень															
Червень															
Липень															
серпень															
вересень															
жовтень															
листопад															
грудень															
Всього															

Зазначені показники можуть бути уточнені за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

7. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію

(в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн**
(без ПДВ).

Сума загальної суми додатково отриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році становить:

грн (без ПДВ)

*проти зафіксованої Актом № 334
грн(без ПДВ)*

Розмір об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності визначається як сума таких об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності:

1. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

2. Сплачена у звітному році сума частини чистого прибутку (дивідендів) на державну частку акцій за підсумками попереднього року, що передує звітному року – **грн.**

3. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат (крім статті «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл») структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн (без ПДВ).**

4. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднання виконаних у звітному році та сумою, отриманою від замовників послуг з приєднання – **грн (без ПДВ).**

5. Вартості понаднормативних витрат електричної енергії за 2022 рік у випадку перевищення фактичних економічних коефіцієнтів технологічних витрат електроенергії за 2022 рік від затверджених економічних коефіцієнтів прогнозованих технологічних витрат електричної енергії на 2022 рік більше ніж на 10 %, з урахуванням належного обґрунтування з наданням документального підтвердження від відповідних організацій;

6. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії, що визначається як різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного року – **грн (без ПДВ).**

Сума об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності становить:

грн (без ПДВ)

Підсумкова сума надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у звітному році становить:

– = **грн (без ПДВ)**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)*

Позитивна сума скоригована на індекс споживчих цін на товари та послуги з грудня звітного року до грудня попереднього року складає:

грн (без ПДВ) × 1,10 = **грн (без ПДВ)**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн (без ПДВ)*

Комісія з перевірки зазначає, що обсяг фінансування інвестиційної програми на рік, що є наступним за звітним роком, збільшується в такому порядку:

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2021 року;

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ);**
 на 100 % доходу, отриманого від реалізації товарно-матеріальних цінностей, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2021 року.

2022 рік
філія «Новороздільські електромережі»

Визначення суми надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії.

З метою визначення об'єктивної суми коштів, отриманої для фінансування ліцензованої діяльності при проведенні планових або позапланових перевірок в акті перевірки фіксуються такі показники:

1. Фактична сума частини (дивідендів) на державну частку акцій, нараховану за підсумками попереднього року та виплачену у звітному році, відповідно до платіжних доручень, наданих ліцензіатом – **грн**

2. Фактична сума використання коштів, відповідно до даних за формою звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії, за статтями:

- «витрати на ремонт» за 2022 рік, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**. З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком по статтях «виробничі послуги», «сировина і матеріали» в сумі 0 тис. грн (без ПДВ), загальні витрати по даній статті складають **грн. (без ПДВ)**.

Разом з тим, як відображено в пункті 3.32 Акта, з урахуванням звітної інформації «Детальний звіт виконання Програми ремонтів за 12 місяців 2022 року» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (Філія «Новороздільські електромережі») фінансування/виконання ремонтної програми у 2022 році склало **грн (без ПДВ)**.

- Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що «витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи» за 2022 рік, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**. З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком в сумі **грн, загальні витрати по даній статті складають грн (без ПДВ);**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ);

- «витрати на ПММ» за 2021 рік, по розподілу електричної енергії **грн (без ПДВ);**

3. Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що сума невиконання інвестиційної програми за 2021 рік, яка визначається як сума коштів, передбачена схваленою інвестиційною програмою по заходах, які згідно з Порядком розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженим постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955, вважаються не виконаними (у тис. грн та % від загальної суми схваленої інвестиційної програми), із зазначенням джерел фінансування, щодо яких відбулося невиконання інвестиційної програми складає **грн (без ПДВ);**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

4. Сума перевищення вартості заходів інвестиційної програми на звітний рік:

- до 5% – **грн (без ПДВ)**

Розділ ІП 2021	Економія заходів ІП 2021 року	Обсяг перевитрат, що не перевищує 5%	Обсяг перевитрат, що перевищує 5% та не перевищує 10%	Обсяг перевитрат, що перевищує 10%	Залишок економії з урахуванням обсягу перевитрат, що не перевищує 5%	Перевитрати, що не покриті економією
1	2	3	4	5	6=2-3	7
1						
2						
3						

4						
5						
6						
7						
Всього						

5. Сума економії коштів при виконанні ІІІ у звітному році становить _____ грн. (без ПДВ).

6. Рівень розрахунків з ДП «Енергоринок» за куповану у 2019 році електричну енергію – відсутній (діяльність з розподілу електричної енергії розпочато з вересня 2020 року).

7. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії у звітному році складає – _____ **грн (без ПДВ).**

Заборгованість станом на 01 січня 2022 року – _____ грн (без ПДВ), станом на 01 січня 2023 року – _____ грн без ПДВ.

8. Різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного 2022 року – _____ **грн (без ПДВ).**

9. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$D_r = \text{_____} - \text{_____} = \text{_____} \text{ грн (без ПДВ),}$$

де _____ – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

_____ – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

10. Величина профіциту коштів у частині надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж, що надані у звітному періоді (за календарний рік), яка визначається відповідно до методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу та підтверджується звітністю та первинними документами, яка виникла при виконанні заходів з приєднань електроустановок замовників до електричних мереж у 2022 році становить _____ **грн (без ПДВ) (в цілому по ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»).**

11. Штрафні санкції за несвоєчасну оплату купованої до 01 липня 2019 року електричної енергії в ДП «Енергоринок», сплачені ліцензіатом у звітному році – _____ **грн (без ПДВ).**

12. сума коригування необхідного доходу відповідно до даних виконання цільового завдання щодо досягнення показників якості послуг у звітному році визначена згідно з пунктом 7.24 глави 7 Порядку № 1175 – _____ **грн (без ПДВ).**

13. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, який обраховується як добуток між обсягом сплаченого податку на прибуток у звітному році відповідно до платіжних доручень та співвідношенням між фактичними операційними витратами на розподіл електричної енергії та сумарними операційними витратами за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (за ІV квартали) – _____ **грн (без ПДВ).**

14. *Департамент ліцензійного контролю з урахуванням службових записок Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 № 400/38СЛ-23 зазначає, що недофінансування витрат, затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2022 році, склало _____ **грн (без ПДВ).***

*проти зафіксованої Актом № 334 _____ **грн (без ПДВ).***

15. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – _____ **грн.**

16. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на початок звітного періоду – _____

17. кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на кінець звітної періоду –

18. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітної року) – **грн (без ПДВ).**

19. Фактичні обсяги електричної енергії та її вартість для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл, купованої згідно з Положенням № 483, на ринку «на добу наперед», внутрішньодобовому ринку, балансууючому ринку, ринку двосторонніх договорів тощо.

Місяць 2022 року	Обсяг, МВт·год	Вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)
Січень		
Лютий		
Березень		
Квітень		
Травень		
Червень		
Липень		
Серпень		
Вересень		
Жовтень		
Листопад		
Грудень		
2022 рік		

20 Дохід, отриманий у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ).**

21. Дохід, отриманий у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн(без ПДВ).**

22. Дохід від економії технологічних витрат електричної енергії за підсумками 2022 року становить **грн (без ПДВ).**

23. Обсяги та вартість продажу електричної енергії на сегментах ринку електричної енергії, надлишково придбаної для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл (віднесеної до діяльності філії «Новороздільські електромережі») – **грн (без ПДВ).**

Місяць 2022 року	Електроенергія для врегулювання небалансів		
	Обсяг, МВт.год	Загальна вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)	По версії комерційного обліку
Січень			2 версія
Лютий			2 версія
Березень			2 версія
Квітень			2 версія
Травень			2 версія
Червень			2 версія
Липень			2 версія
Серпень			2 версія
Вересень			2 версія
Жовтень			2 версія
Листопад			2 версія
Грудень			2 версія
РАЗОМ			x

24. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків (але не вище облікової ставки НБУ) по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань, виконаних у 2021 році, та сумою, отриманою від замовників послуги з приєднання – **грн (без ПДВ).**

25. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРПЕЕ – **грн (без ПДВ).**

26. Дохід, отриманий від реалізації товарно-матеріальних цінностей, що були у використанні,

грн (без ПДВ) – вартість технологічних витрат електричної енергії, врахована в тарифах на звітний рік

грн – нормативно-фактична вартість технологічних витрат електричної енергії, розрахованих за фактичним балансом електричної енергії та економічними коефіцієнтами прогнозованих технологічних витрат електричної енергії, відповідно до додатку 22 Порядку № 428.

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Місяці 2022 року	W1	W2	K1	K2	OTBE нф і	OTBE ф і	Обсяги купівлі на РДД	Ц РДН ф і	Ц РДД ф і	ЦТВЕ і	ДТВЕ нф і	ДТВЕ т	ΔДТВЕ н	
	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 1 класі напруги	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 2 класі напруги												ЕКПТВЕ на 1 класі напруги
Січень			в.о.	в.о.	МВт.год.	МВт.год.	МВт.год.	грн/МВт.год.	грн/МВт.год.	грн/МВт.год.	тис.грн.	тис.грн.	тис.грн.	
Лютий														
Березень														
Квітень														
Травень														
Червень														
Липень														
серпень														
вересень														
жовтень														
листопад														
грудень														
Всього														

Зазначені показники можуть бути уточнені за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

7. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн** (без ПДВ).

Сума загальної суми додатково отриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році становить:

грн (без ПДВ)

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Розмір об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності визначається як сума таких об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності:

1. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

2. Сплачена у звітному році сума частини чистого прибутку (дивідендів) на державну частку акцій за підсумками попереднього року, що передує звітному року – **грн.**

3. **Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що обґрунтованими перевитрати за статтями витрат затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новороздільські електромережі» у 2022 році** **тис. грн (без ПДВ)**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

4. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань виконаних у звітному році та сумою, отриманою від замовників послуг з приєднання – **грн** (без ПДВ).

5. Вартості понаднормативних витрат електричної енергії за 2022 рік у випадку перевищення фактичних економічних коефіцієнтів технологічних витрат електроенергії за 2022 рік від затверджених економічних коефіцієнтів прогнозованих технологічних витрат електричної енергії на 2022 рік більше ніж на 10 %, з урахуванням належного обґрунтування з наданням документального підтвердження від відповідних організацій;

6. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії, що визначається як різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного року – **грн (без ПДВ).**

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що сума об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності становить:

грн (без ПДВ)

*проти зафіксованої Актом № 334
грн.(без ПДВ)*

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що підсумкова сума надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у звітному році становить:

– = **грн (без ПДВ)**

*проти зафіксованої Актом № 334
грн.(без ПДВ)*

Комісія з перевірки зазначає, що обсяг фінансування інвестиційної програми на рік, що є наступним за звітним роком, збільшується в такому порядку:

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльної ліцензіата – **(без ПДВ)** за підсумками 2021 року;

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ);**

на 100 % доходу, отриманого від реалізації товарно-матеріальних цінностей, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2021 року.

філія «Новояворівські електромережі»

Визначення суми надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії.

З метою визначення об'єктивної суми коштів, отриманої для фінансування ліцензованої діяльності при проведенні планових або позапланових перевірок в акті перевірки фіксуються такі показники:

1. Фактична сума частини (дивідендів) на державну частку акцій, нараховану за підсумками попереднього року та виплачену у звітному році, відповідно до платіжних доручень, наданих ліцензіатом – **грн**

2. Фактична сума використання коштів, відповідно до даних за формою звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії за статтями:

- «витрати на ремонт» за 2022 рік, по розподілу електричної енергії становлять 479 тис. грн (без ПДВ). З урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком по статтях «виробничі послуги», «сировина і матеріали» в сумі 0 тис. грн (без ПДВ), загальні витрати по даній статті складають **грн. (без ПДВ).**

Разом з тим, як відображено в пункті 3.32 Акта, з урахуванням звітної інформації «Детальний звіт виконання Програми ремонтів за 12 місяців 2022 року» ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (Філія «Новояворівські електромережі») фінансування/виконання ремонтної програми у 2022 році

склало **грн (без ПДВ).**

- **Департамент ліцензійного контролю** з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що «витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи» за 2022 рік, по розподілу електричної енергії становлять **грн (без ПДВ)**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ);

- «витрати на ПММ» за 2022 рік, по розподілу електричної енергії **грн (без ПДВ).**

3. **Департамент ліцензійного контролю** з урахуванням службової записки Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 05.09.2023 №400/38СЛ-23 зазначає, що сума невиконання інвестиційної програми за 2021 рік, яка визначається як сума коштів, передбачена схваленою інвестиційною програмою по заходах, які згідно з Порядком розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженим постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955, вважаються не виконаними (у тис. грн та % від загальної суми схваленої інвестиційної програми), із зазначенням джерел фінансування, щодо яких відбулося невиконання інвестиційної програми складає **грн (без ПДВ);**

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

4. Сума перевищення вартості заходів інвестиційної програми на звітний рік:

-до 5% – **грн (без ПДВ).**

Розділ ІП 2021	Економія заходів ІП 2021 року	Обсяг перевитрат, що не перевищує 5%	Обсяг перевитрат, що перевищує 5% та не перевищує 10%	Обсяг перевитрат, що перевищує 10%	Залишок економії з урахуванням обсягу перевитрат, що не перевищує 5%	Перевитрати, що не покриті економією
1	2	3	4	5	6=2-3	7
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
Всього						

5. Сума економії коштів при виконанні ІП у звітному році становить **грн. (без ПДВ).**

6. Рівень розрахунків з ДП «Енергоринок» за куповану у 2019 році електричну енергію – відсутній (діяльність з розподілу електричної енергії розпочато з вересня 2020 року).

7. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії у звітному році складає – **грн (без ПДВ).**

Заборгованість станом на 01 січня 2022 року – **грн (без ПДВ),** станом на 01 січня 2023 року – **грн без ПДВ.**

8. Різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії», та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного 2022 року – **грн (без ПДВ).**

9. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$Др = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ),}$$

де – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

– розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

10. Величина профіциту коштів у частині надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж, що надані у звітному

періоді (за календарний рік), яка визначається відповідно до методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу та підтверджується звітністю та первинними документами, яка виникла при виконанні заходів з приєднання електроустановок замовників до електричних мереж у 2022 році становить **грн (без ПДВ) (в цілому по ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»)**.

11. Штрафні санкції за несвоєчасну оплату купованої до 01 липня 2019 року електричної енергії в ДП «Енергоринок», сплачені ліцензіатом у звітному році – **грн (без ПДВ)**.

12. сума коригування необхідного доходу відповідно до даних виконання цільового завдання щодо досягнення показників якості послуг у звітному році визначена згідно з пунктом 7.24 глави 7 Порядку № 1175 – **грн (без ПДВ)**.

13. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, який обраховується як добуток між обсягом сплаченого податку на прибуток у звітному році відповідно до платіжних доручень та співвідношенням між фактичними операційними витратами на розподіл електричної енергії та сумарними операційними витратами за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (за IV квартали) **грн (без ПДВ)**.

14. Сума недофінансування статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн (без ПДВ)**.

15. Сума обґрунтованих перевитрат статей витрат структури тарифів у звітному році, з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком – **грн**.

16. Кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на початок звітного періоду –

17. кількість умовних одиниць у розрізі класів напруги на кінець звітного періоду –

18. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіатів порівняно із обсягами розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії. Такий дохід визначається на підставі фактичного обсягу розподілу електричної енергії у звітному році (за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії та затверджених рівнів тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, які діяли у відповідні періоди звітного року) – **грн (без ПДВ)**.

	Період дії тарифів	Тарифи	Обсяги е/е затверджені в тарифах	за діючим тарифом		фактично		відхилення
				Корисний відпуск	Обсяг товарної продукції (через 1/12)	Корисний відпуск	Обсяг товарної продукції	Товарна продукція
		грн/ МВт.год	МВт.год	МВт.год	тис. грн	МВт.год	тис. грн.	тис. грн.
1 клас	01.01-31.12	232,92	0	0	0			
	ВСЬОГО		х	0	0			
2 клас	01.01-31.12	847,29	64 647	64 647	54 775			
	ВСЬОГОх		х	64 647	54 775			
Разом 1+2 клас			х	64 647	54 775			

19. Фактичні обсяги електричної енергії та її вартість для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл, купованої згідно з Положенням № 483, на ринку «на добу наперед», внутрішньодобовому ринку, балансуєчому ринку, ринку двосторонніх договорів тощо.

Місяць 2022 року	Обсяг, МВт.год	Вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)
Січень		
Лютий		
Березень		
Квітень		
Травень		
Червень		
Липень		
Серпень		
Вересень		
Жовтень		
Листопад		
Грудень		

2022 рік		
----------	--	--

20 Дохід, отриманий у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ).**

21. Дохід, отриманий у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн(без ПДВ).**

22. Дохід від економії технологічних витрат електричної енергії за підсумками 2022 року становить **грн (без ПДВ).**

23. Обсяги та вартість продажу електричної енергії на сегментах ринку електричної енергії, надлишково придбаної для компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл (віднесеної до діяльності філії «Новояворівські електромережі») – **грн (без ПДВ).**

Місяць 2022 року	Електроенергія для врегулювання небалансів	
	Обсяг, МВт.год	Загальна вартість е/е, тис. грн (без ПДВ)
Січень		По версії комерційного обліку 2 версія
Лютий		2 версія
Березень		2 версія
Квітень		2 версія
Травень		2 версія
Червень		2 версія
Липень		2 версія
Серпень		2 версія
Вересень		2 версія
Жовтень		2 версія
Листопад		2 версія
Грудень		2 версія
РАЗОМ		x

24. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків (але не вище облікової ставки НБУ) по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань, виконаних у 2021 році, та сумою, отриманою від замовників послуги з приєднання – **грн (без ПДВ).**

25. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн (без ПДВ).**

26. Дохід, отриманий від реалізації товарно-матеріальних цінностей, що були у використанні, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ).**

27. Результати перевірки правильності розподілу умовних одиниць між класами напруги. Розподіл має відповідати нормам пункту 8.2 глави 8 Порядку № 1175 – пункт 5.6 Акта.

Загальна сума додатково отриманого або недоотриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році визначається як сума таких складових:

1. *Департамент ліцензійного контролю зазначає, що Пунктом 4 постанови НКРЕКП від 26.05.2022 № 406 (в редакції, що діє з 23.05.2023) встановлено, що за результатами здійснення заходів державного контролю в частині перевірки дотримання операторами систем розподілу вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1470, загальну суму додатково отриманого або недоотриманого доходу від ліцензованої діяльності у 2022 році визначати з урахуванням суми недофінансування інвестиційної програми операторів систем розподілу на 2022 рік.*

Таким чином суми недофінансування інвестиційної програми ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (Філія «Новояворівські електромережі») за підсумками діяльності у 2022 році становить грн (без ПДВ) (–).

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

2. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід ліцензіата внаслідок збільшення (зменшення) фактичних обсягів розподілу електричної енергії ліцензіата порівняно із обсягами

розподілу електричної енергії ліцензіатів, врахованими у затвердженій структурі тарифів на послуги з розподілу електричної енергії, з урахуванням очікуваного додаткового (недоотриманого) доходу від збільшення (зменшення) обсягів з розподілу електричної енергії у звітному році, який вже було враховано у структурах тарифів **грн (без ПДВ).**

3. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід за перетоки реактивної електричної енергії (Др), який розраховується за формулою:

$$Др = \quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ),}$$

де $-$ – сума фактичного доходу за перетоки реактивної електричної енергії, за даними форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії;

$-$ – розмір доходу за перетоки реактивної електричної енергії за звітний рік, врахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

4. Додатково отриманий (недоотриманий) дохід від економії технологічних витрат електричної енергії розрахований за формулою становить **грн (без ПДВ),** а саме

$$0,5 \times \quad - \quad = \quad \text{грн,}$$

де $-$ – грн – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії;

$-$ – розмір доходу від економії технологічних витрат електричної енергії за звітний рік, урахований як джерело фінансування інвестиційної програми.

Зазначений показник може бути уточнений за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

5. Сума недофінансування статей витрат структури тарифів з урахуванням витрат, які були капіталізовані за бухгалтерським обліком, склала **грн (без ПДВ),**

6. Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що дельта за статтею «витрати, пов'язані з купівлею електричної енергії з метою компенсації технологічних витрат електричної енергії на її розподіл»:

$$\quad - \quad = \quad \text{грн (без ПДВ), де:}$$

\quad грн (без ПДВ) – вартість технологічних витрат електричної енергії, врахована в тарифах на звітний рік

\quad грн – нормативно-фактична вартість технологічних витрат електричної енергії, розрахованих за фактичним балансом електричної енергії та економічними коефіцієнтами прогнозованих технологічних витрат електричної енергії, відповідно до додатку 22 Порядку № 428.

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Місяці 2021 року	W1	W2	K1	K2	OTBE нф і	OTBE ф і	Обсяги	ЦРДН ф і	ЦРДД ф і	ЦТВЕ і	ДТВЕ нф і	ДТВЕ т	ΔДТВЕ н
	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 1 класі напруги	Фактичний обсяг корисного відпуску е/е споживачам на 2 класі напруги											
	МВт.год.	МВт.год.	в.о.	в.о.	МВт.год.	МВт.год.	МВт.год.	грн/МВт.год	грн/МВт.год	грн/МВт.год	тис.грн	тис.грн.	тис.грн.
Січень													
Лютий													
Березень													
Квітень													
Травень													
Червень													
Липень													
серпень													
вересень													
жовтень													
листопад													
грудень													
Всього													

Зазначені показники можуть бути уточнені за результатами підготовки проєкту рішення НКРЕКП щодо розгляду результатів перевірки.

7. Сума коштів, сплачена споживачами у звітному році за необліковану електричну енергію (в частині оплати послуг з розподілу електричної енергії) внаслідок порушень ПРРЕЕ – **грн (без ПДВ).**

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що сума загальної суми додатково отриманого доходу від ліцензованої діяльності у звітному році становить:

грн (без ПДВ)

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ)

Розмір об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності визначається як сума таких об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності:

1. Сума сплаченого податку на прибуток у звітному році в частині здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії електричної енергії **грн (без ПДВ).**

2. Сплачена у звітному році сума частини чистого прибутку (дивідендів) на державну частку акцій за підсумками попереднього року, що передувє звітному року – **грн.**

3. Департамент ліцензійного контролю на підставі службової записки Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики від 29.08.2023 № 1617/17-23 зазначає, що обґрунтованими перевитрати за статтями витрат затверджених структурою тарифів, отриманих за результатами діяльності з розподілу електричної енергії філії «Новояворівські електромережі» у 2022 році відсутні.

проти зафіксованої Актом № 334

грн (без ПДВ).

4. Фактичні витрати, понесені у звітному році, на сплату банківських відсотків по кредитних коштах, залучених у банківських установах, для покриття різниці між вартістю заходів з приєднань виконаних у звітному році та сумою, отриманою від замовників послуг з приєднання – **грн (без ПДВ).**

5. Вартості понаднормативних витрат електричної енергії за 2022 рік у випадку перевищення фактичних економічних коефіцієнтів технологічних витрат електроенергії за 2022 рік від затверджених економічних коефіцієнтів прогнозованих технологічних витрат електричної енергії на 2022 рік більше ніж на 10 %, з урахуванням належного обґрунтування з наданням документального підтвердження від відповідних організацій;

6. Сума недоплати постачальником «останньої надії» за послуги з розподілу електричної енергії, що визначається як різниця між сумою нарахувань за звітний рік за послуги з розподілу електричної енергії для споживачів, електричну енергію для яких постачає постачальник «останньої надії, та сумою коштів, сплаченою постачальником «останньої надії» за розподіл електричної енергії ОСР протягом звітного року – **грн (без ПДВ).**

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що сума об'єктивних чинників недофінансування ліцензованої діяльності становить:

грн (без ПДВ)

проти зафіксованої Актом № 334

грн. (без ПДВ)

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що підсумкова сума надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у звітному році становить:

–

=

грн (без ПДВ)

проти зафіксованої Актом № 334

грн. (без ПДВ)

Комісія з перевірки зазначає, що обсяг фінансування інвестиційної програми на рік, що є наступним за звітним роком, збільшується в такому порядку:

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від надання в оренду/суборенду основних засобів (активів), які належать до основної діяльності ліцензіата – **грн (без ПДВ)** за підсумками 2022 року;

на 50 % суми додатково отриманого доходу, отриманого у звітному році від плати за доступ до елементів інфраструктури об'єктів електроенергетики – **грн (без ПДВ);**
 на 100 % доходу, отриманого від реалізації товарно-матеріальних цінностей, у тому числі металобрухту, від діяльності з розподілу електричної енергії – **грн (без ПДВ) за підсумками 2022 року.**

З огляду на зазначене, пропонуємо прийняти:

1) постанову, якою:

Накласти штраф у розмірі 85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (код ЄДРПОУ 42399765) за недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії.

2. Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики, у межах здійснення заходів державного регулювання, відповідно до пунктів 1, 13 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що буде проводитися у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» на 2024 рік шляхом його зміни в бік зменшення на суму **11 482,53 тис. грн (без ПДВ)** врахувавши:

суму надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у вересні – грудні 2020 році по філії «Новороздільські електромережі» у розмірі 2 676,09 тис. грн (без ПДВ);

суму надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у вересні – грудні 2020 році по філії «Новояворівські електромережі» у розмірі 3 641,56 тис. грн (без ПДВ);

суму надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2021 році по філії «Новороздільські електромережі» у розмірі 8 915,05 тис. грн (без ПДВ);

суму надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2021 році по філії «Новояворівські електромережі» у розмірі 6 952,00 тис. грн (без ПДВ);

суму недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році по філії «Новороздільські електромережі» у розмірі 5 276,36 тис. грн (без ПДВ);

суму недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році по філії «Новояворівські електромережі» у розмірі 5 914,36 тис. грн (без ПДВ);

витрати на відновлення об'єктів електричних мереж або їх складових, пошкоджених внаслідок бойових дій у розмірі 11,53 тис. грн (без ПДВ);

суму профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» за 2021 рік у розмірі 431,75 тис. грн (без ПДВ);

суму профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» за 2022 рік у розмірі 68,39 тис. грн (без ПДВ).

За результатами здійснення заходу державного контролю в частині перевірки стану виконання у 2023 році заходів схваленої Інвестиційної програми ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» на 2022 рік уточнити підсумкову суму надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році

ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО».

2) розпорядження про усунення порушень, відповідно до якого:

Зобов'язати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (код ЄДРПОУ 42399765):

1) у строк до 01 листопада 2023 року надати до НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області:

форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії» за квітень – грудень 2022 року,

форму звітності № 12-НКРЕКП-якість розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії» за I квартал 2021 року,

реєстри надання компенсації споживачам, за 2020 – 2022 роки,

інформацію щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості надання послуг ОСР та сум наданих компенсацій за недотримання гарантованих стандартів якості надання послуг, за 2020 – 2022 роки,

звіт з моніторингу надання ОСР послуг з приєднання та звіт щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання за III квартал 2020 року та за січень – квітень 2022 року в паперовому та електронному вигляді, та за 2020 рік в паперовому вигляді,

інформацію про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку електричної енергії та розрахунки користувачів системи розподілу відповідно за II декаду травня 2022 року та I декаду липня – III декаду грудня 2022 року,

скориговані форми звітності № 2-НКРЕКП № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності» за III квартал 2020 року, I та III 2021 року, за 2021 та 2022 роки

скориговані звіти про виконання Ремонтної програми за 2021 та 2022 роки,

відповіді за результатами розгляду листів НКРЕКП від 29 серпня 2022 року № 9158/14.2.2/7-22 та від 25 листопада 2022 року № 15315/14.2.2/7-220;

2) у строк до 31 січня 2024 року забезпечити наявність обладнання зв'язку для передачі в режимі реального часу, з належним захистом даних телеметричної інформації, від оператора системи розподілу до оператора системи передачі, про що у строк до 15 лютого 2024 року повідомити НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області, з наданням належним чином завірених копій підтвердних документів.

**Директор Департаменту
ліцензійного контролю**

Я. Зеленюк



**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ
РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРАХ ЕНЕРГЕТИКИ
ТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ
(НКРЕКП)**

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про накладення штрафу на ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» за недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії та здійснення заходів державного регулювання

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду ___ вересня 2023 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової перевірки від 14 серпня 2023 року № 344, проведеної на підставі Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2023 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 23 листопада 2022 року № 1550, відповідно до постанови НКРЕКП від 25 липня 2023 року № 1373 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та на підставі посвідчення на проведення планової перевірки від 05 липня 2023 року № 346, встановлено, що ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (код ЄДРПОУ 42399765) не дотримано вимоги нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушено Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії, затверджені постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1470 (далі – Ліцензійні умови з розподілу електричної енергії), а саме:

пунктів 1 та 11 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії» щодо обов'язку оператора системи розподілу

дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, укладати договори, які є обов'язковими для здійснення діяльності на ринку електричної енергії, та виконувати умови таких договорів;

глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл (місячна) «Звітні дані про обсяги розподілу електричної енергії та технологічні витрати електричної енергії за 1 та 2 класами напруги», затвердженої постановою НКРЕКП від 20 грудня 2019 року № 2897 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл (місячна)), а саме:

пункту 2.2 (у редакції, що діяла до 27 травня 2021 року) у частині подання форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (місячна) до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата щомісячно до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,

пункту 2.2 у частині подання форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (місячна) до НКРЕКП до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності», затвердженої постановою НКРЕКП від 28 лютого 2019 року № 282 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна)), а саме:

пункту 2.2 (у редакції, що діяла до 27 травня 2021 року) у частині подання до НКРЕКП щоквартально інформації щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії. Інформація подається до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата окремим листом на паперовому носії та в електронному вигляді за I, II, III квартали до 26 числа місяця, наступного за звітним кварталом, за IV квартал – до 01 лютого року, наступного за звітним періодом,

пункту 2.2 у частині подання форми звітності № 2-НКРЕКП (квартальна) до НКРЕКП за I квартал, I півріччя, 9 місяців не пізніше 30 числа місяця, наступного за звітним періодом, за рік – до 01 березня року, наступного за звітним та додатково щоквартально інформації щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії – за I, II, III квартали до 26 числа місяця, наступного за звітним кварталом за IV квартал – до 01 лютого року, наступного за звітним періодом,

пункту 2.7 у частині забезпечення ліцензіатом достовірності інформації, зазначеної ним у формі звітності № 2-НКРЕКП-розподіл;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (річна) «Звіт про загальну характеристику діяльності з розподілу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (річна)), у частині подання форми звітності № 1 щороку до 25 лютого року, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 3-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про характеристику постачальників електричної енергії на території ліцензованої діяльності оператора системи розподілу», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 3-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна)), у частині подання форми звітності № 3 щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про обсяг розподілу та купівлі електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року), (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна)) у частині подання форми звітності № 5 щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги розподілу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 5- НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) у частині подання форми звітності № 5 щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 6-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) «Звіт про рівень розрахунків», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (у редакції, що діяла до 01 березня 2022 року) (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 6-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна), у частині подання форми звітності № 6 не пізніше, ніж через 50 днів після завершення звітного періоду;

глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна)), а саме:

пункту 2.1 у частині подання форми звітності до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,

пункту 2.3 у частині надсилання форми звітності № 9 до НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адресу: monitoring_DS@necr.gov.ua у двох примірниках:

з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»,

без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;

пункту 4.6 глави 4 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників надійності (безперервності) електропостачання», затвердженої постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 374 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна)), у частині формування реєстру перерв в електропостачанні згідно з додатком 5 до цієї Інструкції;

пункту 2.4 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 374 (далі – Інструкція щодо заповнення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна)), у частині направлення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) до НКРЕКП в електронному вигляді на адресу: sqr_n@nerc.gov.ua у двох примірниках:

з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»,

без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;

глави 7 Порядку забезпечення стандартів якості електропостачання та надання компенсацій споживачам за їх недотримання, затвердженого постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 375 (далі – Порядок забезпечення стандартів якості електропостачання та надання компенсацій споживачам за їх недотримання), а саме:

пункту 7.6 у частині подання реєстрів надання компенсації споживачам щомісяця в електронному вигляді до НКРЕКП на електронну адресу sqr@nerc.gov.ua накопичувальним підсумком протягом 20 днів після завершення звітного місяця,

пункту 7.7 (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року) у частині подання щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання за формами, наведеними в додатку 6 до цього Порядку, поштою на паперових носіях та в електронному вигляді у форматі «xls» на адресу: sqr@nerc.gov.ua,

пункту 7.7 у частині подання щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання. Інформація надсилається ліцензіатами до

НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адресу: sqr_n@necr.gov.ua, у двох примірниках: з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;

Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу, затвердженої постановою НКРЕКП від 18 грудня 2018 року № 1965 (далі – Методика (порядок) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу), а саме:

пункту 1.5 (в редакції, що діяла до 27 листопада 2020 року) у частині надання щоквартально до 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі – ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок за формулами 3 та 12 цієї Методики дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання,

пункту 1.5 (в редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) у частині надання щоквартально до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого надають до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі - ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання який виконується за формулами 5 та 14 цієї Методики,

пункту 1.5, згідно з яким оператори систем розподілу подають до НКРЕКП до 30 числа місяця, наступного за звітним кварталом, скорочену форму звіту (графи 1 – 63 та 109 – 125) та до 01 лютого повну форму звіту за базовий період, та відповідають за достовірність даних, зазначених ними у формах звітності та в документах;

пункту 1 постанови НКРЕКП від 17 грудня 2019 року № 2896 «Про встановлення для оператора системи передачі та операторів систем розподілу

граничної нижньої межі обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» (у редакції, що діяла до 09 серпня 2021 року), згідно з яким встановлено в кожному розрахунковому періоді граничну нижню межу обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» з метою компенсації технологічних втрат електричної енергії на її передачу та розподіл електричними мережами в розмірі 95 відсотків від обсягу фактичних технологічних втрат електричної енергії на її передачу або розподіл електричними мережами в цьому розрахунковому періоді;

пункту 3 постанови НКРЕКП від 17 березня 2022 року № 346 «Про надання інформації під час особливого періоду» у частині подання до НКРЕКП інформації про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку електричної енергії та розрахунків користувачів системи розподілу відповідно до форми, визначеної у додатку 2 до цієї постанови, за кожен календарну декаду місяця не пізніше дня, наступного за звітною декадою, виключно в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи суб'єкта господарювання та/або кваліфікованої електронної печатки суб'єкта господарювання з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;

пункту 7 постанови НКРЕКП від 26 березня 2022 року № 352 «Про затвердження Порядку тимчасового приєднання електроустановок до системи розподілу у період дії в Україні воєнного стану» у частині обов'язку складати станом на останнє число кожного місяця наростаючим підсумком з дня набрання чинності цією постановою інформацію щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання за формою, наведеною в додатку до цієї постанови, та подавати її разом із копіями довідок військових адміністрацій, що підтверджують використання об'єктів для тимчасового розміщення переміщених (евакуйованих) осіб з метою їх тимчасового проживання в модульних містечках, та для задоволення потреб підприємств із сфери управління Міністерства з питань стратегічних галузей промисловості України та Міністерства економіки України, а також підприємств Державного концерну «Укроборонпром», які залучені до виконання мобілізаційного завдання, Збройних Сил України, інших військових формувань України, правоохоронних органів і сил цивільного захисту (за їх наявності), до НКРЕКП до 10 числа місяця, наступного за звітним. Операторам систем розподілу складати станом на останнє число кожного місяця наростаючим підсумком з початку базового періоду інформацію щодо надання послуг з приєднання за договорами про приєднання, укладеними відповідно до вимог розділу IV Кодексу, (графи 1–63 та 109–125 Звіту з моніторингу надання ОСП/ОСР послуг з приєднання, що є додатком 1 до Методики) та подавати її до НКРЕКП до 10 числа місяця, наступного за звітним;

пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року

№ 491 (далі – Порядок розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання), у частині визначення платником внеску бази нарахування суми внесків на регулювання, яким є чистий дохід платника внеску на регулювання від провадження діяльності, що регулюється НКРЕКП, за звітний квартал;

пункту 2 Пояснень щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання», що є додатком 2 до Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, у частині забезпечення достовірності інформації, наведеної у звіті;

Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що є додатком 5 до Кодексу системи передачі, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 309 (далі – Типовий договір про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління), а саме:

пункту 2.5 глави 2 у частині здійснення користувачем розрахунку за надану Послугу на умовах часткової попередньої оплати вартості Послуги за поточний розрахунковий період згідно із визначеною договором системою платежів і розрахунків,

підпункту 3.2.1 пункту 3.2 глави 3 у частині здійснення користувачем своєчасних та в повному обсязі розрахунків за цим Договором,

підпункту 3.2.3 пункту 3.2 глави 3 у частині забезпечення користувачем наявності обладнання зв'язку для передачі в режимі реального часу, з належним захистом інформації від оператора системи розподілу, пов'язаної з областю спостереження;

Типового договору про надання послуг з передачі електричної енергії, що є додатком 6 до Кодексу системи передачі, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 309 (далі – Типовий договір про надання послуг з передачі електричної енергії), а саме:

пункту 5.5 глави 5 у частині здійснення користувачем розрахунку за фактичний обсяг послуг з передачі електричної енергії відповідно до умов договору,

підпункту 3 пункту 8.3 глави 8 у частині здійснення користувачем вчасної та у повному обсязі оплати за послугу з передачі електричної енергії на умовах, визначених цим Договором;

підпункту 5 пункту 3.5 Типового договору про врегулювання небалансів електричної енергії, що є додатком 1 до Правил ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 307 (далі – Типовий договір про врегулювання небалансів електричної енергії) у частині обов'язку СВБ здійснювати вчасно і в повному обсязі оплату за небаланс електричної енергії та платежів, сформованих ОСП для СВБ відповідно до Правил ринку;

Порядку розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженого постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955 (далі –

Порядок розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу), а саме:

пункту 2.8 (у редакції, що діяла до 18 березня 2023 року) та пункту 2.9 (у редакції, що діяла до 25 серпня 2022 року) глави 2, згідно з яким ІП формується відповідно до розділів, визначених цим Порядком, із зазначенням обсягу фінансування по кожному з розділів (без урахування податку на додану вартість (далі – ПДВ)) та має містити:

1) інформацію про прогнозний загальний техніко-економічний стан оператора системи розподілу на дату закінчення чинної ІП з урахуванням виконання її заходів;

2) загальний перелік заходів по кожному розділу ІП, запланованих на прогнозний період;

3) детальний перелік заходів ІП, запланованих до виконання на прогнозний період, з урахуванням наскрізної пріоритезації заходів у межах розділів ІП, з розбивкою на етапи (квартали) з фінансуванням відповідно до планових квартальних обсягів надходжень коштів. При визначенні пріоритезації заходів необхідно враховувати те, що пріоритетнішим є захід, виконання якого є важливішим та/або має більший вплив на забезпечення підвищення рівня надійності, безпеки, економічності, зниження технологічних витрат електричної енергії та поліпшення якості надання послуг з розподілу електричної енергії, та не враховувати заходи зі створення трансформаторної потужності для реалізації стандартних приєднань, що включаються до ІП без зазначення конкретного місця встановлення (згідно з типовими проектами, блочно за відповідними потужностями з урахуванням статистичних даних тощо);

4) пояснювальну записку з обґрунтуванням необхідності виконання заходів по кожному розділу ІП;

5) джерела фінансування ІП;

6) прогноз оператора системи розподілу щодо зниження технологічних витрат та втрат електричної енергії за результатами реалізації ІП;

пункту 4.1 глави 4 у частині виконання схваленої НКРЕКП інвестиційної програми в повному обсязі відповідно до запланованих етапів, у тому числі для заходів, які мають перехідний характер, обсягів робіт у кількісному вираженні та обсягів фінансування у вартісному вираженні, у тому числі для заходів, які мають перехідний характер,

пункту 4.2 глави 4, згідно з яким виконаними вважаються заходи ІП, щодо яких здійснено повне фінансування та активи по яких введені в експлуатацію у термін до 31 грудня прогнозного періоду відповідної ІП, що підтверджено для матеріальних активів (у тому числі інших необоротних матеріальних активів) актом введення в експлуатацію основних засобів та актом готовності об'єкта електроенергетики до експлуатації технічно переоснащених або заміненних складових частин об'єктів електричних мереж;

пункт 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії, а саме:

підпункт 5 у частині виконання рішень НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та законодавством,

підпункт 7 у частині надання до НКРЕКП достовірних документів (їх копій) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідних для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП,

підпункт 13 у частині укладення договорів, які є обов'язковими для здійснення ліцензованої діяльності, та виконання умов цих договорів,

підпункт 14 у частині дотримання визначених напрямків та обсягів використання коштів за статтями витрат відповідно до структури тарифу на розподіл електричної енергії, встановленої, зокрема постановами НКРЕКП від 29 липня 2020 року № 1470 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», від 09 грудня 2020 року № 2360 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та від 17 грудня 2021 року № 2711 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»,

підпункт 42 (у редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) у частині виконання заходів ремонтної програми з ремонтів основних фондів у повному обсязі відповідно до обсягів фінансування, передбачених відповідною статтею структури тарифу, у тому числі ремонти для усунення аварійних відключень, на виконання приписів контролюючих органів та обґрунтованих скарг споживачів,

підпункт 46 (в редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) підпункт 47 та щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися стандартів операційної безпеки та своєчасно і ефективно здійснювати обмін інформацією про функціонування електричних мереж згідно із стандартами операційної безпеки,

підпункт 46 у частині розроблення інвестиційної програми відповідно до Порядку формування та подання її на схвалення НКРЕКП не пізніше 30 вересня року, що передує прогнозному періоду,

підпункт 54 (у редакції, що діяла до 05 серпня 2022 року) та підпункт 60 у частині своєчасної та в повному обсязі сплати за електричну енергію, куплену на ринку електричної енергії, та за послуги, що надаються на ринку електричної енергії.

Відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Відповідно до пунктів 11, 12 частини першої статті 17, статей 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» та статті 77 Закону України «Про ринок електричної енергії» накласти штраф у розмірі 85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (код ЄДРПОУ 42399765) за недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії, а саме:

пунктів 1 та 11 частини третьої статті 46 Закону України «Про ринок електричної енергії» щодо обов'язку оператора системи розподілу дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, укладати договори, які є обов'язковими для здійснення діяльності на ринку електричної енергії, та виконувати умови таких договорів;

глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл (місячна), а саме:

пункту 2.2 (у редакції, що діяла до 27 травня 2021 року) у частині подання форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (місячна) до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата щомісячно до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,

пункту 2.2 у частині подання форми звітності № 2а-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (місячна) до НКРЕКП до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна), а саме:

пункту 2.2 (у редакції, що діяла до 27 травня 2021 року) у частині подання до НКРЕКП щоквартально інформації щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії. Інформація подається до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата окремим листом на паперовому носії та в електронному вигляді за I, II, III квартали до 26 числа місяця, наступного за звітним кварталом, за IV квартал – до 01 лютого року, наступного за звітним періодом,

пункту 2.2 у частині подання форми звітності № 2-НКРЕКП (квартальна) до НКРЕКП за I квартал, I півріччя, 9 місяців не пізніше 30 числа місяця, наступного за звітним періодом, за рік – до 01 березня року, наступного за звітним та додатково щоквартально інформації щодо чистого доходу (виручки) від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії – за I, II,

III квартали до 26 числа місяця, наступного за звітним кварталом за IV квартал – до 01 лютого року, наступного за звітним періодом,

пункту 2.7 у частині забезпечення ліцензіатом достовірності інформації, зазначеної ним у формі звітності № 2-НКРЕКП-розподіл;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (річна), у частині подання форми звітності № 1 щороку до 25 лютого року, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 3-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна), у частині подання форми звітності № 3 щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна) у частині подання форми звітності № 5 щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 5-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) у частині подання форми звітності № 5 щокварталу до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.1 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 6-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (квартальна), у частині подання форми звітності № 6 не пізніше, ніж через 50 днів після завершення звітного періоду;

глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна), а саме:

пункту 2.1 у частині подання форми звітності до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,

пункту 2.3 у частині надсилання форми звітності № 9 до НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адресу: monitoring_DS@nerc.gov.ua у двох примірниках:

з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»,

без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;

пункту 4.6 глави 4 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 11-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна), у частині формування реєстру перерв в електропостачанні згідно з додатком 5 до цієї Інструкції;

пункту 2.4 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна), у частині направлення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) до НКРЕКП в електронному вигляді на адресу: sqr_n@nerc.gov.ua у двох примірниках:

з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»,

без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;

глави 7 Порядку забезпечення стандартів якості електропостачання та надання компенсацій споживачам за їх недотримання, а саме:

пункту 7.6 у частині подання реєстрів надання компенсації споживачам щомісяця в електронному вигляді до НКРЕКП на електронну адресу sqr@necr.gov.ua накопичувальним підсумком протягом 20 днів після завершення звітнього місяця,

пункту 7.7 (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року) у частині подання щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання за формами, наведеними в додатку 6 до цього Порядку, поштою на паперових носіях та в електронному вигляді у форматі «xls» на адресу: sqr@necr.gov.ua,

пункту 7.7 у частині подання щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання. Інформація надсилається ліцензіатами до НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адресу: sqr_n@necr.gov.ua, у двох примірниках: з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;

Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу, а саме:

пункту 1.5 (в редакції, що діяла до 27 листопада 2020 року) у частині надання щоквартально до 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі – ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок за формулами 3 та 12 цієї Методики дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання,

пункту 1.5 (в редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) у частині надання щоквартально до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого надають до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі - ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на

напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання який виконується за формулами 5 та 14 цієї Методики,

пункту 1.5, згідно з яким оператори систем розподілу подають до НКРЕКП до 30 числа місяця, наступного за звітним кварталом, скорочену форму звіту (графи 1 – 63 та 109 – 125) та до 01 лютого повну форму звіту за базовий період, та відповідають за достовірність даних, зазначених ними у формах звітності та в документах;

пункту 1 постанови НКРЕКП від 17 грудня 2019 року № 2896 «Про встановлення для оператора системи передачі та операторів систем розподілу граничної нижньої межі обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» (у редакції, що діяла до 09 серпня 2021 року), згідно з яким встановлено в кожному розрахунковому періоді граничну нижню межу обов'язкової купівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед» з метою компенсації технологічних втрат електричної енергії на її передачу та розподіл електричними мережами в розмірі 95 відсотків від обсягу фактичних технологічних втрат електричної енергії на її передачу або розподіл електричними мережами в цьому розрахунковому періоді;

пункту 3 постанови НКРЕКП від 17 березня 2022 року № 346 «Про надання інформації під час особливого періоду» у частині подання до НКРЕКП інформації про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку електричної енергії та розрахунків користувачів системи розподілу відповідно до форми, визначеної у додатку 2 до цієї постанови, за кожен календарну декаду місяця не пізніше дня, наступного за звітною декадою, виключно в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи суб'єкта господарювання та/або кваліфікованої електронної печатки суб'єкта господарювання з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;

пункту 7 постанови НКРЕКП від 26 березня 2022 року № 352 «Про затвердження Порядку тимчасового приєднання електроустановок до системи розподілу у період дії в Україні воєнного стану» у частині обов'язку складати станом на останнє число кожного місяця наростаючим підсумком з дня набрання чинності цією постановою інформацію щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання за формою, наведеною в додатку до цієї постанови, та подавати її разом із копіями довідок військових адміністрацій, що підтверджують використання об'єктів для тимчасового розміщення переміщених (евакуйованих) осіб з метою їх тимчасового проживання в модульних містечках, та для задоволення потреб підприємств із сфери управління Міністерства з питань стратегічних галузей промисловості

України та Міністерства економіки України, а також підприємств Державного концерну «Укроборонпром», які залучені до виконання мобілізаційного завдання, Збройних Сил України, інших військових формувань України, правоохоронних органів і сил цивільного захисту (за їх наявності), до НКРЕКП до 10 числа місяця, наступного за звітним. Операторам систем розподілу складати станом на останнє число кожного місяця наростаючим підсумком з початку базового періоду інформацію щодо надання послуг з приєднання за договорами про приєднання, укладеними відповідно до вимог розділу IV Кодексу, (графи 1– 63 та 109 – 125 Звіту з моніторингу надання ОСП/ОСР послуг з приєднання, що є додатком 1 до Методики) та подавати її до НКРЕКП до 10 числа місяця, наступного за звітним;

пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, у частині визначення платником внеску бази нарахування суми внесків на регулювання, яким є чистий дохід платника внеску на регулювання від провадження діяльності, що регулюється НКРЕКП, за звітний квартал;

пункту 2 Пояснень щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання», що є додатком 2 до Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, у частині забезпечення достовірності інформації, наведеної у звіті;

Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, а саме:

пункту 2.5 глави 2 у частині здійснення користувачем розрахунку за надану Послугу на умовах часткової попередньої оплати вартості Послуги за поточний розрахунковий період згідно із визначеною договором системою платежів і розрахунків,

підпункту 3.2.1 пункту 3.2 глави 3 у частині здійснення користувачем своєчасних та в повному обсязі розрахунків за цим Договором,

підпункту 3.2.3 пункту 3.2 глави 3 у частині забезпечення користувачем наявності обладнання зв'язку для передачі в режимі реального часу, з належним захистом інформації від Оператора системи розподілу;

Типового договору про надання послуг з передачі електричної енергії, а саме:

пункту 5.5 глави 5 у частині здійснення користувачем розрахунку за фактичний обсяг послуг з передачі електричної енергії відповідно до умов договору,

підпункту 3 пункту 8.3 глави 8 у частині здійснення користувачем вчасної та у повному обсязі оплати за послугу з передачі електричної енергії на умовах, визначених цим Договором;

підпункту 5 пункту 3.5 Типового договору про врегулювання небалансів електричної енергії, у частині обов'язку СВБ здійснювати вчасно і в повному обсязі оплату за небаланс електричної енергії та платежів, сформованих ОСП для СВБ відповідно до Правил ринку;

Порядку розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, а саме:

пункту 2.8 (у редакції, що діяла до 18 березня 2023 року) та пункту 2.9 (у редакції, що діяла до 25 серпня 2022 року) глави 2, згідно з яким ІП формується відповідно до розділів, визначених цим Порядком, із зазначенням обсягу фінансування по кожному з розділів (без урахування податку на додану вартість (далі – ПДВ)) та має містити:

1) інформацію про прогнозний загальний техніко-економічний стан оператора системи розподілу на дату закінчення чинної ІП з урахуванням виконання її заходів;

2) загальний перелік заходів по кожному розділу ІП, запланованих на прогнозний період;

3) детальний перелік заходів ІП, запланованих до виконання на прогнозний період, з урахуванням наскрізної пріоритезації заходів у межах розділів ІП, з розбивкою на етапи (квартали) з фінансуванням відповідно до планових квартальних обсягів надходжень коштів. При визначенні пріоритезації заходів необхідно враховувати те, що пріоритетнішим є захід, виконання якого є важливішим та/або має більший вплив на забезпечення підвищення рівня надійності, безпеки, економічності, зниження технологічних витрат електричної енергії та поліпшення якості надання послуг з розподілу електричної енергії, та не враховувати заходи зі створення трансформаторної потужності для реалізації стандартних приєднань, що включаються до ІП без зазначення конкретного місця встановлення (згідно з типовими проектами, блочно за відповідними потужностями з урахуванням статистичних даних тощо);

4) пояснювальну записку з обґрунтуванням необхідності виконання заходів по кожному розділу ІП;

5) джерела фінансування ІП;

б) прогноз оператора системи розподілу щодо зниження технологічних витрат та втрат електричної енергії за результатами реалізації ІП;

пункту 4.1 глави 4 у частині виконання схваленої НКРЕКП інвестиційної програми в повному обсязі відповідно до запланованих етапів, у тому числі для заходів, які мають перехідний характер, обсягів робіт у кількісному вираженні та обсягів фінансування у вартісному вираженні, у тому числі для заходів, які мають перехідний характер,

пункту 4.2 глави 4, згідно з яким виконаними вважаються заходи ІП, щодо яких здійснено повне фінансування та активи по яких введені в експлуатацію у термін до 31 грудня прогнозного періоду відповідної ІП, що підтверджено для матеріальних активів (у тому числі інших необоротних матеріальних активів) актом введення в експлуатацію основних засобів та актом готовності об'єкта електроенергетики до експлуатації технічно переоснащених або заміненних складових частин об'єктів електричних мереж;

пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії, а саме:

підпункту 5 у частині виконання рішень НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та законодавством,

підпункту 7 у частині надання до НКРЕКП достовірних документів (їх копій) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідних для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП,

підпункту 13 у частині укладення договорів, які є обов'язковими для здійснення ліцензованої діяльності, та виконання умов цих договорів,

підпункту 14 у частині дотримання визначених напрямків та обсягів використання коштів за статтями витрат відповідно до структури тарифу на розподіл електричної енергії, встановленої, зокрема постановами НКРЕКП від 29 липня 2020 року № 1470 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», від 09 грудня 2020 року № 2360 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» та від 17 грудня 2021 року № 2711 «Про встановлення тарифів на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»,

підпункту 42 (у редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) у частині виконання заходів ремонтної програми з ремонтів основних фондів у повному обсязі відповідно до обсягів фінансування, передбачених відповідною статтею структури тарифу, у тому числі ремонти для усунення аварійних відключень, на виконання приписів контролюючих органів та обґрунтованих скарг споживачів,

підпункту 46 у частині розроблення інвестиційної програми відповідно до Порядку формування та подання її на схвалення НКРЕКП не пізніше 30 вересня року, що передує прогнозному періоду,

підпункту 46 (в редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) підпункту 47 та щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися стандартів операційної безпеки та своєчасно і ефективно здійснювати обмін інформацією про функціонування електричних мереж згідно із стандартами операційної безпеки,

підпункту 54 (у редакції, що діяла до 05 серпня 2022 року) та підпункту 60 у частині своєчасної та в повному обсязі сплати за електричну енергію, куплену на ринку електричної енергії, та за послуги, що надаються на ринку електричної енергії.

Зазначена сума штрафу має бути сплачена до Державного бюджету України у 30-денний строк з дня одержання копії рішення про накладення штрафу (код бюджетної класифікації 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції»).

2. Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики, у межах здійснення заходів державного регулювання, відповідно до пунктів 1, 13 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що буде проводитися у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на послуги з розподілу електричної енергії ТОВ

«НАФТОГАЗ ТЕПЛО» із застосуванням стимулюючого регулювання на 2024 рік шляхом його зміни в бік зменшення на суму 11 482,53 тис. грн (без ПДВ) врахувавши:

1) суму надлишково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії, отриманого:

по філії «Новороздільські електромережі» у вересні – грудні 2020 році у розмірі 2 676,09 тис. грн (без ПДВ) та у 2021 році у розмірі 8 915,05 тис. грн (без ПДВ);

по філії «Новояворівські електромережі» у вересні – грудні 2020 році у розмірі 3 641,56 тис. грн (без ПДВ) та у 2021 році у розмірі 6 952,00 тис. грн (без ПДВ);

2) суму недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році:

по філії «Новороздільські електромережі» у розмірі 5 276,36 тис. грн (без ПДВ);

по філії «Новояворівські електромережі» у розмірі 5 914,36 тис. грн (без ПДВ);

3) витрати на відновлення об'єктів електричних мереж або їх складових, пошкоджених внаслідок бойових дій у розмірі 11,53 тис. грн (без ПДВ);

4) суму профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» за 2021 рік у розмірі 431,75 тис. грн (без ПДВ) та за 2022 рік у розмірі 68,39 тис. грн (без ПДВ);

5) за результатами здійснення заходу державного контролю в частині перевірки стану виконання у 2023 році заходів схваленої Інвестиційної програми ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» на 2022 рік уточнити підсумкову суму надлишково отриманого або недоотриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з розподілу електричної енергії у 2022 році ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО».

Голова НКРЕКП

Костянтин УЩАПОВСЬКИЙ

МП

Копію постанови про накладення штрафу надіслано (отримав)

(дата надіслання, посада, прізвище, ім'я, по батькові особи, яка отримала копію постанови)

«__» _____ 20__ року



**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ
РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРАХ ЕНЕРГЕТИКИ
ТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ
(НКРЕКП)**

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

№ _____

Київ

Про усунення порушень
ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО»

Відповідно до пункту 4 частини другої статті 3, частини п'ятої статті 14, пункту 5 частини четвертої статті 19 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», згідно з Актом планової перевірки від 14 серпня 2023 року № 344, проведеної на підставі Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2023 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 23 листопада 2022 року № 1550, та відповідно до постанови НКРЕКП від 25 липня 2023 року № 1373 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО», Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ВИРІШИЛА:

Зобов'язати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАФТОГАЗ ТЕПЛО» (код ЄДРПОУ 42399765) усунути порушення нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1470 (далі – Ліцензійні умови з розподілу електричної енергії), а саме:

пункту 2.7 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартирна) «Звіт про фінансові

результати та виконання структури тарифів за видами діяльності», затвердженої постановою НКРЕКП від 28 лютого 2019 року № 282, у частині забезпечення ліцензіатом достовірності інформації, зазначеної ним у формі звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна);

пункту 2.4 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 374, у частині направлення форми звітності № 12-НКРЕКП-якість-розподіл (квартальна) до НКРЕКП в електронному вигляді на адресу: sqr_n@necr.gov.ua у двох примірниках:

з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»,

без накладення кваліфікованого електронного підпису та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата;

підпункту 3.2.3 пункту 3.2 Типового договору про надання послуг з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління, що є додатком 5 до Кодексу системи передачі, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 309, у частині забезпечення користувачем наявності обладнання зв'язку для передачі в режимі реального часу, з належним захистом інформації від оператора системи розподілу, пов'язаної з областю спостереження;

пункту 3 постанови НКРЕКП від 17 березня 2022 року № 346 «Про надання інформації під час особливого періоду» у частині подання до НКРЕКП інформації про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку електричної енергії та розрахунків користувачів системи розподілу відповідно до форми, визначеної у додатку 2 до цієї постанови, за кожен календарну декаду місяця не пізніше дня, наступного за звітною декадою, виключно в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи суб'єкта господарювання та/або кваліфікованої електронної печатки суб'єкта господарювання з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;

глави 7 Порядку забезпечення стандартів якості електропостачання та надання компенсацій споживачам за їх недотримання, затвердженого постановою НКРЕКП від 12 червня 2018 року № 375, а саме:

пункту 7.6 у частині подання реєстрів надання компенсації споживачам щомісяця в електронному вигляді до НКРЕКП на електронну адресу sqr@necr.gov.ua накопичувальним підсумком протягом 20 днів після завершення звітного місяця,

пункту 7.7 (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року) у частині подання щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП

інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання за формами, наведеними в додатку 6 до цього Порядку, поштою на паперових носіях та в електронному вигляді у форматі «xls» на адресу: sqr@nerc.gov.ua,

пункту 7.7 у частині подання щороку до 20 лютого року, наступного за звітним, до НКРЕКП інформації щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості електропостачання. Інформація надсилається ліцензіатами до НКРЕКП в електронному вигляді у форматі «xls» або «xlsx» на адресу: sqr_n@nerc.gov.ua, у двох примірниках: з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги»;

Методики (порядку) формування плати за приєднання до системи передачі та системи розподілу, затвердженої постановою НКРЕКП від 18 грудня 2018 року № 1965, а саме:

пункту 1.5 (в редакції, що діяла до 27 листопада 2020 року) у частині надання щоквартально до 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі – ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок за формулами 3 та 12 цієї Методики дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання,

пункту 1.5 (в редакції, що діяла до 01 січня 2022 року) у частині надання щоквартально до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, та щороку до 01 лютого надають до НКРЕКП, відповідно, розширені квартальний (з наростаючим підсумком) та річний звіти щодо фактичних витрат (без податку на додану вартість (далі - ПДВ)) на приєднання електроустановок замовників до електричних мереж упродовж попереднього кварталу та календарного року, а також інформацію про місячний обсяг трансформації електричної енергії на напругу 6(10)20 кВ для трансформаторних підстанцій (ПС) основної мережі напругою 35-110(154) кВ відповідно до територіальних одиниць оператора системи розподілу (за формами, наведеними в додатках 1, 2 та 3 до цієї Методики) та розрахунок дефіциту або профіциту коштів щодо надходжень та витрат, пов'язаних з наданням послуг з приєднання який виконується за формулами 5 та 14 цієї Методики,

пункту 1.5, згідно з яким оператори систем розподілу подають до НКРЕКП до 30 числа місяця, наступного за звітним кварталом, скорочену форму звіту (графи 1 – 63 та 109 – 125) та до 01 лютого повну форму звіту за базовий період, та відповідають за достовірність даних, зазначених ними у формах звітності та в документах;

підпункту 7 пункту 2.2 Ліцензійних умов з розподілу електричної енергії у частині надання до НКРЕКП достовірних документів (їх копії) та інформацію (дані, відомості, звітність), необхідних для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП,

для чого:

1) у строк до 01 листопада 2023 року надати до НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області:

форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії» за квітень – грудень 2022 року,

форму звітності № 12-НКРЕКП-якість розподіл (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з розподілу електричної енергії» за I квартал 2021 року,

реєстри надання компенсації споживачам за 2020 – 2022 роки,

інформацію щодо дотримання загальних та гарантованих стандартів якості надання послуг ОСР та сум наданих компенсацій за недотримання гарантованих стандартів якості надання послуг за 2020 – 2022 роки,

звіт з моніторингу надання ОСР послуг з приєднання та звіт щодо поданих замовниками заяв та стану надання ОСР послуг з тимчасового приєднання за III квартал 2020 року та за січень – квітень 2022 року в паперовому та електронному вигляді, та за 2020 рік в паперовому вигляді,

інформацію про рух грошових коштів від ліцензованої діяльності на ринку електричної енергії та розрахунки користувачів системи розподілу відповідно за II декаду травня 2022 року та I декаду липня – III декаду грудня 2022 року,

скориговані форми звітності № 2-НКРЕКП-розподіл електричної енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності» за III квартал 2020 року, I та III квартали 2021 року, за 2021 та 2022 роки,

скориговані звіти про виконання Ремонтної програми за 2021 та 2022 роки,

відповіді за результатами розгляду листів НКРЕКП від 29 серпня 2022 року № 9158/14.2.2/7-22 та від 25 листопада 2022 року № 15315/14.2.2/7-220;

2) у строк до 31 січня 2024 року забезпечити наявність обладнання зв'язку для передачі в режимі реального часу, з належним захистом даних телеметричної інформації, від оператора системи розподілу до оператора

системи передачі, про що у строк до 15 лютого 2024 року повідомити НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області, з наданням належним чином завірених копій підтвердних документів.

Голова НКРЕКП

Костянтин УЩАПОВСЬКИЙ