

Обґрунтування до проєкту постанови НКРЕКП

«Про застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ОНК-ГРУП» недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, та порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу» та проєкту розпорядження «Про усунення порушення ТОВ «ОНК-ГРУП»

Відділом НКРЕКП у Одеській області (далі – Відділ НКРЕКП, ТО НКРЕКП) відповідно до Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2024 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 22 листопада 2023 року № 2202, постанови НКРЕКП від 23 січня 2024 року № 170 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ОНК-ГРУП» та на підставі посвідчення на проведення планової перевірки від 28 грудня 2023 року № 655 проведено планову перевірку щодо дотримання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОНК-ГРУП» (код ЄДРПОУ 37872468) (далі – ТОВ «ОНК-ГРУП», Підприємство, Ліцензіат) щодо дотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу, затверджених постановою НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 201 (далі – Ліцензійні умови) за період діяльності з 05 жовтня 2018 року по 31 грудня 2023 року, за результатами якої складено Акт від 26 січня 2024 року № 42 (далі – Акт № 42).

Пояснення до Акту № 42 надані до НКРЕКП Ліцензіатом листом від 02.02.2024 № 0202/24-г (далі – Пояснення).

Актом перевірки зафіксовано наступні порушення Ліцензійних умов:

№ з/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	підпункту 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині повідомлення НКРЕКП про всі зміни даних, зазначених у документах, що мають додаватися до заяви про отримання ліцензії, протягом одного місяця з дня їх настання	Перевіркою встановлено, що Ліцензіат повідомив НКРЕКП про зміни даних зазначених у документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії з порушенням терміну , а саме: - про зміну адреси на 270 днів ; - про зміну поточного рахунку Товариства на 340 днів . (стор. 6 Акта) <i>Відповідно до Пояснень Товариства зауваження до зазначеного порушення прийнято до уваги та Ліцензіат зобов'язується в наступному не здійснювати порушень подібного роду та здійснювати повідомлення щодо змін в строки, що визначаються НКРЕКП.</i>
2	підпункту 17 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності	Комісією з перевірки встановлено, що відповідно до Положення про облік витрат ТОВ «ОНК-ГРУП» облік витрат не ведеться окремо у розрізі номенклатурних груп з наступними видами діяльності: - постачання природного газу; - постачання електричної енергії споживачу.



		(стор. 12-13 Акта)
3	<p>підпункту 18 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу та подання її до НКРЕКП у встановленому порядку.</p>	<p>Комісією з перевірки встановлено, що форма № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) за III - IV квартали 2019 року, I - IV квартали 2020 року, I - IV квартали 2021 року, II квартал 2022 року надавалась Товариством до НКРЕКП з недотриманням термінів, а саме:</p> <p><u>2019 рік</u> за III квартал – на 130 днів; за IV квартал – на 38 днів.</p> <p><u>2020 рік</u> за I квартал – на 95 днів; за II квартал – на 18 днів; за III квартал – на 2 дні; за IV квартал – на 15 днів.</p> <p><u>2021 рік</u> за I квартал – на 9 днів; за II квартал – на 23 дні; за III квартал – на 16 днів; за IV квартал – на 14 днів.</p> <p><u>2022 рік</u> за II квартал – на 13 днів.</p> <p>Крім того, Комісією з проведення перевірки встановлено, що дані зазначені у формі звітності № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) «Звіт про діяльність постачальника природного газу» за III, IV квартали 2019 року за I квартал 2020 року поданої до НКРЕКП, Ліцензіатом у Розділі VI зазначено чистий дохід від діяльності з постачання природного газу, що відрізняються від даних первинних бухгалтерських документів.</p> <p>Також, комісією з проведення перевірки встановлено, що дані зазначені у формі звітності № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) «Звіт про діяльність постачальника природного газу» за I квартал 2022 року поданої до НКРЕКП, Ліцензіатом не вірно зазначено обсяг природного газу поставленого споживачам рядок 5 та 5.2, що відрізняються від даних первинних бухгалтерських документів.</p> <p>Крім того, Комісією з перевірки встановлено, що Звіт про сплату внеску на регулювання за формою № 20-НКРЕКП (квартальна) надавався Товариством до Відділу НКРЕКП у Одеській області із порушенням терміну, а саме: <u>в паперовому вигляді/ в електронному вигляді протягом 2019 року:</u></p>

		<p>за I квартал 2019 року – 292 днів; за II квартал 2019 року – 201 день; за III квартал 2019 року – 111 днів; за IV квартал 2019 року – 186 днів.</p> <p><u>в паперовому вигляді/ в електронному вигляді</u> <u>за I квартал 2020 року – 92 днів.</u></p> <p><u>в паперовому вигляді/ в електронному вигляді</u> <u>протягом 2021 року:</u> за I квартал 2021 року – 15/21 день; за III квартал 2021 року – 2 дні; за IV квартал 2021 року – 14 днів.</p> <p><u>в паперовому вигляді/ в електронному вигляді</u> <u>протягом 2022 року:</u> за I квартал 2022 року – 12/0 днів; за II квартал 2022 року – 4 дні; за IV квартал 2022 року – 17 днів.</p> <p><u>в паперовому вигляді/ в електронному вигляді</u> <u>протягом 2023 року:</u> за II квартал 2023 року – 14 днів; за III квартал 2023 року – 7 днів; за IV квартал 2023 року – 5 днів.</p> <p>Комісією з перевірки встановлено, що Товариство подавало до НКРЕКП форму №4-НКРЕКП-газ-якість-постачання за I квартал 2023 року з порушенням терміну на 12 днів. (стор. 14 - 21 Акта)</p> <p>Комісією з проведення перевірки виявлено, що відповідно до первинних документів Ліцензіат за період 2018-2023 років повинен був сплатити внески на регулювання на загальну суму 144,4306 тис. грн (без ПДВ), фактично відповідно до виписок Державної казначейської служби України за період 2018-2023 років Ліцензіатом було сплачено 963,862 тис. грн (без ПДВ). Отже переплата становить 819,2514 тис. грн (без ПДВ). (стор. 20 - 21 Акта)</p> <p><i>Відповідно до Пояснень Товариства, порушення було усунуто, та форми звітності були подані у відповідності до вимог НКРЕКП до Відділу НКРЕКП та НКРЕКП.</i></p>
4	<p>підпункту 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині подання до НКРЕКП копії річної фінансової звітності у встановленому законодавством порядку</p>	<p>Комісією з перевірки встановлено, Товариство не надавало до НКРЕКП фінансову звітність, за 2019-2020 рік.</p> <p>За 2018 рік до Відділу НКРЕКП у Одеській області надало з порушенням терміну на 260 днів. (стор. 22 Акта)</p> <p><i>Відповідно до Пояснень Товариства копії</i></p>

		<i>фінансової звітності були подані до НКРЕКП та Відділу НКРЕКП.</i>
5	підпункту 20 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині сплати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внески на регулювання, що визначаються НКРЕКП	<p>Комісією з перевірки встановлено, що внески на регулювання були сплачені Ліцензіатом з порушенням строку визначеного Порядком № 491, а саме:</p> <p>за IV квартал 2019 року на 19 днів; за I квартал 2020 року на 28 днів; за II квартал 2020 року на 25 днів; за III квартал 2020 року на 1 день; за I квартал 2021 року на 17 днів; за IV квартал 2022 року на 11 днів.</p> <p>(стор. 24 - 25 Акта)</p> <p><i>Відповідно до Пояснень Товариства, зауваження прийнято до уваги та Ліцензіат зобов'язується в наступному не здійснювати зазначених порушень.</i></p>
6	підпункту 24 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині виконання рішень НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та/або законодавством	<p>Комісією з перевірки встановлено, що Товариство не подало до НКРЕКП у визначений законодавством термін додаток 3 та додаток 4, відповідно до постанови НКРЕКП від 28 квітня 2021 року № 716 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності на ринку природного газу».</p> <p>(стор. 31-32 Акта)</p> <p><i>Листами від 22 січня 2024 року № 2201/1-НКРЕКП та від 23.01.2024 № 2301/1-24-в Товариство надало до НКРЕКП Інформацію про підтвердження відсутності здійснення контролю за діяльністю суб'єкта господарювання у значенні, наведеному у статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції», резидентами держав, що здійснюють збройну агресію проти України у значенні, наведеному у статті 1 Закону України «Про оборону України».</i></p>
7	підпункту 25 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу, затверджених НКРЕКП, постановою від 21 вересня 2017 року № 1156 (далі – Стандарти та вимоги).	<p>Перевіркою встановлено не подання Ліцензіатом інформації за додатками 10, 11, 12, 14, 16 до Стандартів та вимог за період діяльності з 05.10.2018 по 31.12.2022 на паперових носіях до НКРЕКП та Відділу НКРЕКП у Одеській області.</p> <p>(стор. 33 Акта)</p> <p><i>Відповідно до Пояснень Товариства, дане порушення усунуто. Інформація згідно з додатками подана до НКРЕКП та Відділу НКРЕКП у Одеській області.</i></p>
	пункту 4.1 глави 4 Стандартів та вимог у частині подання постачальником інформації щодо показників комерційної якості надання послуг постачальника природного газу (додаток 10) щоквартально до НКРЕКП та її територіальних органів за місцезнаходженням постачальника не	

	<p>пізніше ніж через 50 днів після звітного періоду;</p> <p>пункту 4.6. глави 4 Стандартів та вимог у частині подання переліку джерел інформації, реєстру письмових звернень споживачів, реєстру надання послуг постачальником щоквартально до НКРЕКП та її територіальних органів за місцезнаходженням постачальника не пізніше ніж через 50 днів після звітного періоду.</p> <p>пункту 4.8 глави 4 Стандартів та вимог у частині подання постачальником щороку до 01 березня року, наступного за звітним, до НКРЕКП та оприлюднення на своєму офіційному сайті інформації щодо дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів при наданні послуг постачання природного газу та сум виплачених компенсацій за недотримання цих стандартів та вимог за формою, наведеною в додатку 16 до цих Стандартів та вимог.</p> <p>пункту 4.9 глави 4 Мінімальних стандартів та вимог у частині направлення інформації, визначеної пунктами 4.1, 4.6 та 4.8 глави 4 Мінімальних стандартів та вимог до НКРЕКП поштою на паперових носіях та в електронному вигляді, а також до її територіальних органів за місцезнаходженням постачальника.</p>	
8	<p>пункту 1 глави 1 розділу XIV Кодексу газотранспортної системи, затвердженого постановою НКРЕКП від 30.09.2015 № 2493, у частині вчасного збалансування свого портфоліо балансування протягом періоду балансування для мінімізації потреб оператора газотранспортної системи у вчиненні дій із врегулювання небалансів, передбачених цим Кодексом.</p>	<p>Товариство протягом 2020, 2021, 2022 та 2023 років не забезпечувало своєчасної збалансованості свого портфоліо балансування та не вчиняло дій щодо вчасного збалансування свого портфоліо балансування, що призвело до виникнення негативного небалансу природного газу протягом 2020 року у обсязі 3781,08 тис. куб. м., протягом 2021 року у обсязі 49,99 тис. куб. м., протягом 2022 року у обсязі 136,58 тис. куб. м. та протягом 2023 року у обсязі 27,66 тис. куб. м.</p> <p>(стор. 30 - 31 Акта)</p> <p><i>Відповідно до Пояснень Ліцензіата, розрахунки за негативний небаланс були здійснені.</i></p>

Щодо розрахунку штрафних санкцій за порушення, зазначених в Акті № 42, відповідно до Порядку (методики) визначення розміру штрафів, які накладаються Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затвердженого постановою НКРЕКП від 29 вересня 2023 року № 1800, а саме:

1.7 щодо порушення підпункту 6 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.17 щодо порушення підпункту 17 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.18 щодо порушення підпункту 18 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.19 щодо порушення підпункту 19 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.20 щодо порушення підпункту 20 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.24 щодо порушення підпункту 24 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.25 щодо порушення підпункту 25 пункт 2.2 глави 2 Ліцензійних умов,
1.26 щодо недотримання нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, зокрема вимог пункту 1 глави 1 розділу XIV Кодексу ГТС.

розрахована сума балів по кожному з перелічених вище порушень не перевищує 12 балів, тому штраф за ці порушення не застосовується.

Враховуючи вищезазначене та службу записку Департаменту із регулювання відносин у нафтогазовій сфері **Департамент ліцензійного контролю пропонує прийняти:**

1. постанову, якою відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» застерегти ТОВ «ОНК-ГРУП» щодо недопущення надалі недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, та порушення Ліцензійних умов;

2. розпорядження про усунення порушення, відповідно до якого:

зобов'язати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОНК-ГРУП» (код ЄДРПОУ 37872468) усунути порушення пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу, затверджених постановою НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 201 (далі – Ліцензійні умови), а саме:

підпункт 17 Ліцензійних умов у частині ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності;

підпункт 18 Ліцензійних умов у частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу та подання її до НКРЕКП у встановленому порядку, для чого у строк до 01 березня 2024 року:

надати до НКРЕКП інформацію щодо ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності,

надати до НКРЕКП пояснення щодо розбіжностей даних, зазначених в Акті № 42, зокрема інформації:

щодо середньозваженої ціни природного газу з даними форми звітності № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) «Звіт про діяльність постачальника природного газу» (далі – форма № 5) за IV квартал 2019 року та за IV квартал 2020 року та у разі необхідності надати уточнену звітність за цією формою,

щодо обсягів закупівлі природного газу з даними форми № 5 у IV кварталі 2019 року та III кварталі 2021 року та у разі необхідності надати уточнену звітність за цією формою,

між даними бухгалтерського обліку з даними форми № 5 щодо величини чистого доходу за III, IV квартали 2019 року і I квартал 2020 року, та обсягів постачання природного газу за I квартал 2022 року та у разі необхідності надати уточнену звітність за цією формою.

Директор Департаменту
ліцензійного контролю

Ярослав ЗЕЛЕНЮК



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

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ОНК-ГРУП» недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, та порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду _____ лютого 2024 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта, складеного за результатами проведення планової перевірки від 26 січня 2024 року № 42, проведеної відповідно до Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2024 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 22 листопада 2023 року № 2202, постанови НКРЕКП від 23 січня 2024 року № 170 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ОНК-ГРУП» та посвідчення на проведення планової перевірки від 28 грудня 2023 року № 655, встановлено, що ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОНК-ГРУП» (код ЄДРПОУ 37872468) недотримано вимоги нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, та порушено Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з постачання природного газу, затверджені постановою НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 201 (далі – Ліцензійні умови), а саме:

пункт 1 глави 1 розділу XIV Кодексу газотранспортної системи, затвердженого постановою НКРЕКП від 30 вересня 2015 року № 2493, у частині вчасного збалансування свого портфоліо балансування;

пункт 2 глави 2 Ліцензійних умов, а саме:

підпункт 6 у частині повідомлення НКРЕКП про всі зміни даних, зазначених у документах, що мають додаватися до заяви про отримання ліцензії, протягом одного місяця з дня їх настання;

підпункт 17 у частині ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності;

підпункт 18 у частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу та подання її до НКРЕКП у встановленому порядку;

підпункт 19 у частині подання до НКРЕКП копії річної фінансової звітності у встановленому законодавством порядку;

підпункт 20 у частині сплати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внесків на регулювання, що визначаються НКРЕКП;

підпункт 24 у частині виконання рішень НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та/або законодавством;

підпункт 25 у частині дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу, затверджених НКРЕКП.

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:

Застерегти ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОНК-ГРУП» щодо недопущення надалі недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку природного газу, та порушення Ліцензійних умов.

Голова НКРЕКП

Костянтин УЩАПОВСЬКИЙ



ПРОЄКТ

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

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

Київ

№ _____

Про усунення порушення
ТОВ «ОНК-ГРУП»

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» та згідно з Актом планової перевірки від 26 січня 2024 року № 42 (далі – Акт № 42), проведеної відповідно до Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2024 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 22 листопада 2023 року № 2202, Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ВИРІШИЛА:

Зобов'язати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОНК-ГРУП» (код ЄДРПОУ 37872468) усунути порушення пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу, затверджених постановою НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 201, а саме:

підпункту 17 у частині ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності;

підпункту 18 у частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу та подання її до НКРЕКП у встановленому порядку, для чого у строк до 01 березня 2024 року:

надати до НКРЕКП інформацію щодо ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності,

надати до НКРЕКП пояснення щодо розбіжностей даних, зазначених в Акті № 42, зокрема інформації:

щодо середньозваженої ціни природного газу з даними форми звітності № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) «Звіт про діяльність постачальника природного газу» (далі – форма № 5) за IV квартал 2019 року та за IV квартал 2020 року та у разі необхідності надати уточнену звітність за цією формою,

щодо обсягів закупівлі природного газу з даними форми № 5 у IV кварталі 2019 року та III кварталі 2021 року та у разі необхідності надати уточнену звітність за цією формою,

між даними бухгалтерського обліку з даними форми № 5 щодо величини чистого доходу за III, IV квартали 2019 року і I квартал 2020 року, та обсягів постачання природного газу за I квартал 2022 року та у разі необхідності надати уточнену звітність за цією формою.

Голова НКРЕКП

Костянтин УЩАПОВСЬКИЙ