

ПОГОДЖЕНО:

Член НКРЕКП _____ В. Морозова

Департамент
ліцензійного контролю
« 23 » березня 2017 р.

Голові НКРЕКП
Членам НКРЕКП

**Обґрунтування
до проекту рішення НКРЕКП «Про результати позапланової виїзної перевірки
ЛМКП «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» виконання інвестиційних програм
2014, 2015 та 2016 років»**

Відділом НКРЕКП у Львівській області було проведено **позапланову виїзну** перевірку дотримання **ЛЬВІВСЬКИМ МІСЬКИМ КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО»** Ліцензійних умов з виробництва, Ліцензійних умов з транспортування та Ліцензійних умов з постачання теплової енергії в частині виконання інвестиційних програм 2014, 2015 та 2016 років, за результатами якої складено Акт від 03 березня 2017 року № 8 (розміщено на сайті НКРЕКП за посиланням http://www.nerc.gov.ua/data/filearch/Catalog8//2017/Akt-Lvivteploenergo_03.03.2017-8.pdf) та встановлено наступні порушення Ліцензійних умов:

№ п/п	Виявлене порушення	Суть порушення
3	пунктів 3.1 Ліцензійних умов з виробництва, транспортування та постачання	Порушення щодо дотримання вимог законодавства, яким регулюється діяльність у сфері природних монополій та сфері теплопостачання, зокрема частини дев'ятої статті 14 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» щодо обов'язку виконання суб'єктами господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг рішень Регулятора, а саме постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 25 квітня 2014 року № 482 «Про схвалення Інвестиційної програми Львівського міського комунального підприємства «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» на 2014 рік» (зі змінами), постанов НКРЕКП від 25 червня 2015 року № 1856 «Про схвалення Інвестиційної програми Львівського міського комунального підприємства «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» на 2015 рік», та від 14 квітня 2016 року № 606 «Про схвалення Інвестиційної програми Львівського міського комунального підприємства «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» на 2016 рік».

Перевіркою встановлено, що ліцензіатом не виконано в повному обсязі Інвестиційні програми на 2014, 2015 та 2016 роки, схвалені відповідними постановами НКРЕКП на загальну суму **18 636,79 тис. грн.**

Інвестиційна програма на 2014 рік

Інвестиційна програма (далі – ІП) ЛМКП «Львівтеплоенерго» на 2014 рік схвалена постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 25 квітня 2014 року № 482 зі змінами, внесеними постановою НКРЕКП від 20.11.2014 № 365, на суму **29 236,32 тис. грн** (без ПДВ).

При цьому фактичні обсяги фінансування ІП на 2014 рік відповідно до фактичних

обсягів реалізованої теплової енергії та встановлених тарифів склали – **26 654,41 тис. грн** (без ПДВ), у тому числі:

амортизаційні відрахування – 17 826,881 тис. грн;
виробничі інвестиції з прибутку – 8 827,528 тис. грн.

Інформація про планові та фактичні обсяги фінансування ІІІ,

тис. грн (без ПДВ)

Джерела фінансування ІІІ	Планові нарахування відповідно до структури	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації	Перераховано на спецрахунок
амортизаційні відрахування	14 798,94	17 826,88	17 826,88
інвестиції з прибутку	14 437,38	8 827,528	6 937,67
Всього:	29 236,32	26 654,41	24 764,55

Станом на **01.11.2016** при фактичному обсязі коштів для фінансування заходів інвестиційної програми на 2014 рік у сумі **26 654,41 тис. грн.** (без ПДВ) ліцензіатом в рамках виконання інвестиційної програми на 2014 рік освоєні кошти у сумі **22 425,39 тис. грн.** (без ПДВ). Недовиконання ІІІ становило - **4 229,02 тис. грн.** (без ПДВ)

На момент проведення позапланової перевірки Підприємством використано на виконання ІІІ на 2014 рік **24 764,55 тис. грн** (без ПДВ) що становить **92,91%** від фактично нарахованих обсягів фінансування ІІІ на 2014 рік (26 654,4 тис. грн (без ПДВ)).

Таким чином Підприємством не використано **1 889,86 тис. грн** (без ПДВ) на виконання заходів ІІІ на **2014 рік.**

Аналіз фактичного виконання ІІІ на 2014 рік

№ з/п	Найменування заходів ІІІ (пооб'єктно)	Обсяг фінансування з початку дії ІІІ				Обсяги виконання заходів у кількісному вираженні в цілому за ІІІ			
		тис. грн. (без ПДВ)				одиниці			
		план	факт	відхилення	% фінансування	план	факт	відхилення	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ТРАНСПОРТУВАННЯ ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ									
1	2.1.1.1. Реконструкція магістральної теплової мережі ТЕЦ-1 від ТК -1006 до ТК -724 по вул. Луганській у м. Львові	4 203,05	2 836,12	1 366,93	67,48%	979	978,7	0,3	99,97%
2	2.1.1.2. Реконструкція магістральної теплової мережі ТЕЦ-1 від ТК-201 до ТК-206 по вул. Тернопільській в м. Львові	2 894,55	2 480,1	414,45	85,68%	980	866	114	88,37%
3	2.1.1.3. Реконструкція теплової мережі від ТК-746 до ТК-747 (в районі ЦТП по вул. Дж. Вашингтона, 13а) у м. Львові	3 149,99	2 493,66	656,33	79,16%	768	477	291	62,11%
4	2.1.1.4. Реконструкція магістральної теплової мережі від ТЕЦ-1 між перехрестями вулиць Стрийська-Чмоли та Луганська-Стрийська (ТК-0800-ТК-0109) в м. Львові	3 247,02	2 629,27	617,75	80,97%	460	410	50	89,13%
5	2.1.1.5. Заміна теплової мережі від ТЦ «Південна» від ТК-1103 до ТК-1103/12 в м. Львові (перший етап)	10 010,4	9 749,05	261,35	97,39%	1 187	653,2	533,8	45%
6	2.1.2.1. Реконструкція інженерних мереж-встановлення приладів обліку теплової енергії в житлових будинках Шевченківського, Личаківського, Франківського, Галицького районів м. Львова	5 732,31	4 576,35	1 154,96	79,83%	213	186	27	87,32%

	Всього по ІІІ	29 236,32	24 764,55	4 471,77	84,70%				
	Фактично нараховано	26 654,41	24 764,55	1 889,86	92,91%				

Інвестиційна програма на 2015 рік

ІІІ ЛМКП «Львівтеплоенерго» на 2015 рік схвалена постановою НКРЕКП від 25.06.2015 № 1856 на суму **33 662,12 тис. грн** (без ПДВ), у тому числі за джерелами фінансування:

амортизаційні відрахування на суму 14 798,94 тис. грн;

виробничі інвестиції з прибутку на суму 18 863,18 тис. грн.

При цьому, фактичні обсяги фінансування ІІІ на 2015 рік відповідно до фактичних обсягів реалізованої теплової енергії та встановлених тарифів склали – **31 604,63 тис. грн (без ПДВ)**, у тому числі:

амортизаційні відрахування – 17 806,762 тис. грн;

виробничі інвестиції з прибутку – 13 797,868 тис. грн.

Інформація про планові та фактичні обсяги фінансування ІІІ на 2015 рік,
тис. грн (без ПДВ)

Джерела фінансування ІІІ	Планові нарахування відповідно до структури	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації	Перераховано на спецрахунок
амортизаційні відрахування	14 798,94	17 806,762	17 526,76
інвестиції з прибутку	18 863,18	13 797,868	–
Всього:	33 662,12	31 604,63	17 526,76

Станом на **01.11.2016** при фактичному обсязі коштів для фінансування заходів інвестиційної програми на 2015 рік у сумі **31 604,63 тис. грн.** (без ПДВ) ліцензіатом в рамках виконання інвестиційної програми на 2015 рік освоєні кошти у сумі **17 526,76 тис. грн.** (без ПДВ). Недовиконання ІІІ становило – **14 077,87 тис. грн.** (без ПДВ)

На момент проведення позапланової перевірки на виконання ІІІ на 2015 рік використано **17 526,76 тис. грн** (без ПДВ) отриманих з тарифу, що становить **55,46%** від фактичних обсягів фінансування.

Підприємством не використано **14 077,87 тис. грн** (без ПДВ) на виконання заходів ІІІ на **2015 рік.**

Аналіз фактичного виконання ІІІ на 2015 рік

№ з/п	Найменування заходів ІІІ (пооб'єктно)	Обсяг фінансування з початку дії ІІІ				Обсяги виконання заходів у кількісному вираженні в цілому за ІІІ				
		тис. грн. (без ПДВ)				одиниці				
		план	факт	відхилення	% фінансування	план	факт	відхилення	% виконання	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
ВИРОБНИЦТВО ТЕПЛОЇ ЕНЕРГІЇ										
1	1.2.1.1. Реконструкція підвальної котельні по вул. Срошенка, 4 в м. Львові	3 309,88	3 048,40	261,48	92,10	1	1	0	100	
2	1.2.1.2. Реконструкція котельні по вул. Тарнавського, 114 у м. Львові	14 537,11	805,85	13 731,26	5,54	1	0	1	0	
3	1.2.1.3. Реконструкція котельні по вул. Лемківській, 28 в м. Львові	2 472,43	2 372,68	99,75	95,97	1	1	0	100	
ТРАНСПОРТУВАННЯ ТЕПЛОЇ ЕНЕРГІЇ										

4	2.2.1.1. Реконструкція підвальної котельні по вул. Єрошенка, в м. Львові (теплові мережі)	1 155,2	665,54	489,66	57,61	585	455,68	129,32	77,89
5	2.2.1.2. Реконструкція заміна теплової мережі від ТК-1 до ТК-3 по вул. Коперніка в м. Львові	331,78	331,78	0,00	100	325	225	100	69,23
6	2.2.1.3. Заміна (реконструкція) теплової мережі від ТЦ «Південна» від ТК-1103 до ТК-1103/12 в м. Львові (2 етап)	3 310,63	2 953,70	356,93	89,22	388	84	304	21,65
7	2.2.2.1 Реконструкція інженерних мереж-встановлення приладів обліку теплової енергії в житлових будинках Шевченківського, Личаківського, Франківського, Галицького районів м. Львова	3 861,85	3 442,09	419,76	89,13	114	113	1	99,12
8	2.2.2.2 Закупівля та встановлення приладів обліку	2 904,64	2 128,37	776,27	73,27	134	134	0	100,00
9	2.2.4.1 Закупівля екскаватора JCB 3 CX	1 778,6	1 778, 5	0,23	99,99	1	1	0	100
	Всього по ІІ	33 662,12	17 526,76	16 135,36	52,07				
	Фактично нараховано	31 604,63	17 526,76	14 077,87	55,46				

Інвестиційна програма на 2016 рік

ІІ ЛМКП «Львівтеплоенерго» на 2016 рік схвалена постановою НКРЕКП від 14.04.2016 № 606 на суму **33 662,12 тис. грн** (без ПДВ), у тому числі за джерелами фінансування:

амортизаційні відрахування на суму 14 798,94 тис. грн;

виробничі інвестиції з прибутку на суму 18 863,18 тис. грн.

При цьому фактичні обсяги фінансування ІІ на 2016 рік відповідно до фактичних обсягів реалізованої теплової енергії та встановлених тарифів склали – **29 340,86 тис. грн** (без ПДВ), у тому числі:

амортизаційні відрахування – 14 185,713 тис. грн;

виробничі інвестиції з прибутку – 15 155,15 тис. грн.

Інформацію про планові та фактичні обсяги фінансування ІІ на 2016 рік

тис. грн (без ПДВ)

Джерела фінансування ІІ	Планові нарахування відповідно до структури	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації	Перераховано на спецрахунок
амортизаційні відрахування	14 798,94	14 185,71	14 185,71
інвестиції з прибутку	18 863,18	15 155,15	12 486,11
Всього:	33 662,12	29 340,86	26 671,82

У 2016 році використано на виконання ІІ **26 671,82 тис. грн** (без ПДВ), отриманих з тарифу, що становить 79,23% від запланованої суми ІІ та **90,9%** від фактично нарахованої суми.

Підприємством не використано **2 669,06 тис. грн** (без ПДВ) на виконання заходів ІІ на 2016

рік.									
Аналіз фактичного виконання ІІІ на 2016 рік									
з/п	Найменування заходів ІІІ (пооб'єктно)	Обсяг фінансування з початку дії ІІІ				Обсяги виконання заходів у кількісному вираженні в цілому за ІІІ			
		тис. грн. (без ПДВ)				одиниці			
		план	факт	відхи- лення	% фінансу- вання	план	факт	відхилення	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ВИРОБНИЦТВО ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ									
1	1.2.1.1. Реконструкція газової котельні на вул. Левицького, 67 у м. Львові	3 336,25	3 429,73	-93,48	102,8	1	1	0	100
2	1.2.1.2. Реконструкція модульної котельні на вул. Коновальця, 103а у м. Львові (модуль)	4 162,41	4 121,33	41,08	99,01	1	1	0	100
ТРАНСПОРТУВАННЯ ТЕПЛОВОЇ ЕНЕРГІЇ									
3	2.2.1.1 Реконструкція схеми теплопостачання споживачів котельні по вул. Хлібна, 1 у м. Львові (ТП),	1 242,10	1 356,07	-113,97	109,2	1	1	0	100
4	2.2.1.2 Реконструкція схеми теплопостачання споживачів котельні по вул. Хлібна, 1 у м. Львові (мережі)	2 647,86	1 377,23	1 270,63	52,01	609	569,2	39,8	93,46
5	2.2.1.3 Реконструкція модульної котельні на вул. Коновальця, 103а у м. Львові (мережі)	2 172,19	1 502,45	669,74	69,17	386	276,7	109,3	71,68
6	2.2.1.4 Реконструкція теплових мереж м. Львова	19 060,67	14 305,98	4 754,69	75,05	5450	5369,3	80,7	98,51
7	2.2.2.1 Закупівля та встановлення приладів обліку (лічильник теплової енергії SHARKY 775 в комплекті)	1 040,64	579,02	461,62	55,64	41	31	10	75,6
	Всього по ІІІ	33 662,12	26 671,81	6 990,31	79,23				
	Фактично нараховано	29 340,87	26 671,81	2 669,06	90,9				

Враховуючи вищезазначене, Департамент ліцензійного контролю пропонує:

Прийняти постанову, якою:

Вилучити із структури тарифів на теплову енергію ЛЬВІВСЬКОГО МІСЬКОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» (79040, Львівська обл., м. Львів, вул. Данила Апостола, буд. 1, код ЄДРПОУ 05506460, директор – Пакіж Степан Петрович) невикористані грошові кошти (виробничі інвестиції з прибутку та амортизаційні відрахування) 2014 року в сумі 1 889,86 тис. грн (без ПДВ) та 2015 року в сумі 14 077,87 тис. грн (без ПДВ) при найближчому перегляді тарифів.

Зобов'язати ЛЬВІВСЬКЕ МІСЬКЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» до 01 червня 2017 року надати до НКРЕКП інвестиційну програму на 2017 рік, до розрахунків якої включити невиконані заходи, які були передбачені інвестиційною програмою на 2016 рік, джерелом фінансування яких передбачити невикористані кошти, отримані на виконання інвестиційної програми на 2016 рік у сумі **2 669,06 тис. грн** (без урахування ПДВ).

Заступник директора департаменту –
начальник управління ліцензійного
контролю в енергетичному комплексі
та у сфері комунальних послуг Департаменту
ліцензійного контролю

Я. Зеленюк



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

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про результати позапланової виїзної перевірки виконання ЛМКП «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» інвестиційних програм 2014, 2015, 2016 років

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 23 березня 2017 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової перевірки від 03 березня 2017 року № 8, проведеної на підставі наказу НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 17, посвідчення на проведення позапланової виїзної перевірки від 16 лютого 2017 року № 16, встановлено, що ЛЬВІВСЬКИМ МІСЬКИМ КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ «ЛЬВІВТЕПЛОЕНЕРГО» (79040, Львівська обл., м. Львів, вул. Данила Апостола, 1, код ЄДРПОУ 05506460, директор – Пакіж Степан Петрович) порушено пункти 3.1 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії), затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 276, Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 277 та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 278, щодо дотримання вимог законодавства,

яким регулюється діяльність у сфері природних монополій та сфері теплопостачання, зокрема частини дев'ятої статті 14 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» щодо обов'язку виконання суб'єктами господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, рішень Регулятора, а саме постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 25 квітня 2014 року № 482 «Про схвалення Інвестиційної програми Львівського міського комунального підприємства «ЛВВІВТЕПЛОЕНЕРГО» на 2014 рік» (зі змінами), постанови НКРЕКП від 25 червня 2015 року № 1856 «Про схвалення Інвестиційної програми Львівського міського комунального підприємства «ЛВВІВТЕПЛОЕНЕРГО» на 2015 рік» та постанови НКРЕКП від 14 квітня 2016 року № 606 «Про схвалення Інвестиційної програми Львівського міського комунального підприємства «ЛВВІВТЕПЛОЕНЕРГО» на 2016 рік».

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

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Вилучити із структури тарифів на теплову енергію ЛЬВІВСЬКОГО МІСЬКОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЛВВІВТЕПЛОЕНЕРГО» (79040, Львівська обл., м. Львів, вул. Данила Апостола, буд. 1, код ЄДРПОУ 05506460, директор – Пакіж Степан Петрович) невикористані грошові кошти (виробничі інвестиції з прибутку та амортизаційні відрахування) 2014 року в сумі 1 889,86 тис. грн (без урахування ПДВ) та 2015 року в сумі 14 077,87 тис. грн (без урахування ПДВ) при найближчому перегляді тарифів.

2. Зобов'язати ЛЬВІВСЬКЕ МІСЬКЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЛВВІВТЕПЛОЕНЕРГО» до 01 червня 2017 року надати до НКРЕКП інвестиційну програму на 2017 рік, до розрахунків якої включити невиконані заходи, які були передбачені інвестиційною програмою на 2016 рік, джерелом фінансування яких передбачити невикористані кошти, отримані на виконання інвестиційної програми на 2016 рік у сумі 2 669,06 тис. грн (без урахування ПДВ).

Голова НКРЕКП

Д. Вовк

М.П.

Копію постанови надіслано (отримав) _____

(дата надіслання, посада, прізвище, ім'я, по батькові особи, яка отримала копію постанови)

«___» _____ 2017 року _____