

Сектор НКРЕКП
у Полтавській області
«___» _____ 2019 року

Голові НКРЕКП
Членам НКРЕКП

Обґрунтування
до проєкту постанови НКРЕКП «Про накладення штрафу на ПОКВПТГ
«ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» за порушення Ліцензійних умов з виробництва,
Ліцензійних умов з транспортування, Ліцензійних умов з постачання теплової енергії,
необхідність усунення порушень та здійснення заходів державного регулювання»

Сектором НКРЕКП у Полтавській області було проведено **планову** перевірку дотримання ПОЛТАВСЬКИМ ОБЛАСНИМ КОМУНАЛЬНИМ ВИРОБНИЧИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» (далі – ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО», Підприємство, Ліцензіат) (код ЄДРПОУ 33126849) Ліцензійних умов з виробництва, Ліцензійних умов з транспортування та Ліцензійних умов з постачання теплової енергії, за результатами якої складено [Акт від 15 листопада 2019 року № 384 \(виробництва\)](#), [Акт від 15 листопада 2019 року № 385 \(транспортування\)](#), та [Акт від 15 листопада 2019 року № 386 \(постачання\)](#), які розміщено на сайті НКРЕКП

Перевіркою встановлено наступні порушення:

№ з/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	підпунктів 2 пунктів 3.2 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308	порушення щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін. <i>(п.3.3 Акта № 384, стор.8-9 п.3.3 Акта № 385, стор.8-9 п.3.3 Акта № 386, стор.7-8)</i>
Перевіркою встановлено, що протягом періоду, що перевірявся, у ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» відбулися зміни керівника про що Ліцензіат не повідомив НКРЕКП.		
2	підпункти 9 пунктів 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 10 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308	порушення щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії, у тарифі на транспортування теплової енергії, у тарифі на постачання теплової енергії. <i>(п. 3.8 Акта № 384, стор. 14-34; п. 3.8 Акта № 385, стор. 13-25; п. 3.9 Акта № 386, стор. 16-26)</i>
Комісією з перевірки здійснено порівняльний аналіз фактичних витрат діяльності з виробництва теплової енергії, з транспортування теплової енергії та постачання теплової енергії з витратами згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво, на транспортування та постачання теплової енергії на відповідні роки, скоригованими на фактичний обсяг реалізації теплової енергії. В результаті аналізу ліцензованих видів діяльності з виробництва теплової енергії, з транспортування теплової енергії та постачання теплової енергії за 2017 – 2018 роки за даними бухгалтерського обліку встановлено, що на ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» відбулося збільшення фактичних витрат у порівнянні з плановими витратами, скоригованими на фактичний обсяг реалізації теплової енергії.		

3	<p>підпункт 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо обов'язку забезпечувати облік реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії.</p> <p><i>(п. 3.16 Акта № 386, стор. 32-33)</i></p>
<p>Перевіркою встановлено, що станом на 31.12.2018 ПОКВІПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» не встановлено 282 прилади обліку теплової енергії, у тому числі:</p> <p>142 од. по категорії «населення»; 72 од. по категорії «бюджетні установи»; 65 од. по категорії «інші споживачі»; 3 од. по категорії «релігійні організації».</p>		
4	<p>пунктів 3.1 розділів III Ліцензійних умов з виробництва № 276, Ліцензійних умов з транспортування № 277 та Ліцензійних умов з постачання № 278</p> <p>пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, підпункту 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункту 21 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо дотримання вимог законодавства, яким регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, у частині щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку.</p> <p>в частині розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381</p> <p><i>(п. 3.16 Акта № 384, стор. 40-45; п. 3.14 Акта № 385, стор. 29-41; п. 3.19 Акта № 386, стор. 34-36)</i></p>
<p>Перевіркою встановлено, що III на 2017 рік та 2018 рік разом із пояснювальною запискою були направлені ліцензіатом до НКРЕКП листами від 17.01.2017 № 03.1-02/125 та від 23.01.2018 № 03.1-02/160 відповідно, тобто з порушенням терміну понад 2 місяці</p>		
5	<p>підпункту 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308</p>	<p>Порушення у частині у частині виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах та за відповідними напрямками.</p> <p><i>(п. 3.14 Акта № 385, стор. 29-41)</i></p>

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО»

2017 рік

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» на 2017 рік була схвалена постановою НКРЕКП від 28 грудня 2017 року № 1558 у сумі **47 556,51 тис. грн без ПДВ**.

Планові та фактичні обсяги реалізації теплової енергії на 2017 рік

Категорія споживачів	Плановий обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал	Фактичний обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал
Населення	763,21	578,69
Бюджетні організації	117,30	93,59
Інші споживачі	42,79	23,66
Релігійні установи	0,32	0,11
Усього	923,62	696,05

Інформація про планові та фактичні джерела фінансування ІІ на 2017 рік, передбачені структурою тарифів, тис. грн без ПДВ

Джерела фінансування ІІ	Планові нарахування, передбачені структурою тарифів	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації
Амортизаційні відрахування	11 619,90	8 753,11
Виробничі інвестиції з прибутку	35 936,61	27 053,84
Усього	47 556,51	35 806,95

Загальне фінансування ІІ на 2017 рік становить 31 671,74 тис. грн, або 66,6% від планового обсягу фінансування, та 88,45 % від фактично нарахованих коштів, які передбачені структурою тарифів на теплову енергію, що діяли протягом 2017 року, з урахуванням фактичного обсягу реалізації теплової енергії (35 806,95 тис. грн).

Таким чином недофінансування ІІ на 2017 рік, з урахуванням фактичних нарахувань відповідно до фактичного обсягу реалізації теплової енергії, становить **4 224,20 тис. грн без ПДВ**:

$$35\ 806,95 - 31\ 671,74 + 88,99 = 4\ 224,20, \text{ де}$$

35 806,95 тис. грн – сума фактичних нарахувань відповідно до фактичного обсягу реалізації теплової енергії;

31 671,74 тис. грн – сума профінансованих заходів ІІ на 2017 рік;

88,99 тис. грн – сума перевищення фінансування заходів ІІ на 2017 рік понад 5 %.

Станом на 01 листопада 2019 року освоєння заходів ІІ на 2017 рік становить 23 906,14 тис. грн без ПДВ.

У результаті аналізу ІІ на 2017 рік, перевіркою встановлено, що фінансування заходів ІІ з урахуванням фактично отриманих коштів, а, також, освоєння профінансованих заходів не було здійснено у повному обсязі. При цьому, недофінансування **становить 4 224,20 тис. грн без ПДВ**, неосвоєння від профінансованих коштів **становить 7 765,6 тис. грн без ПДВ**.

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО»

2018 рік

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» на 2018 рік була схвалена постановою НКРЕКП від 14 червня 2018 року № 408 у сумі **47 556,51 тис. грн без ПДВ**.

Планові та фактичні обсяги реалізації теплової енергії на 2018 рік

Категорія споживачів	Плановий обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал	Фактичний обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал
Населення	763,21	611,54

Бюджетні організації	117,30	88,95
Інші споживачі	42,79	25,09
Релігійні установи	0,32	0,16
Відпуск т.е. інших власників	-	4,97
Усього	923,62	730,71

Планові та фактичні джерела фінансування ІП на 2018 рік, передбачені структурою тарифів, тис. грн без ПДВ

Джерела фінансування ІП	Планові нарахування, передбачені структурою тарифів	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації
Амортизаційні відрахування	11 619,90	9 164,55
Виробничі інвестиції з прибутку	35 936,61	28 237,53
Усього	47 556,51	37 402,08

Загальне фінансування ІП на 2018 рік станом на дату перевірки становить **11 927,56** тис. грн, або 25,1% від планового обсягу фінансування, та 31,89 % від фактично нарахованих коштів, які передбачені структурою тарифів на теплову енергію, що діяли протягом 2018 року, з урахуванням фактичного обсягу реалізації теплової енергії (37 402,08 тис. грн).

Таким чином недофінансування ІП на 2018 рік, з урахуванням фактичних нарахувань відповідно до фактичного обсягу реалізації теплової енергії, становить **25 474,52 тис. грн** без ПДВ (37 402,08 – 11927,56 = 25 474,52).

Станом на 01 листопада 2019 року освоєння заходів ІП на 2018 рік від профінансованих становить **7 583,51** тис. грн без ПДВ.

У результаті аналізу ІП на 2018 рік, перевіркою встановлено, що фінансування заходів ІП з урахуванням фактично отриманих коштів, а, також, освоєння профінансованих заходів не було здійснено у повному обсязі. При цьому, недофінансування становить **25 474,52 тис. грн без ПДВ, неосвоєння від профінансованих коштів становить 4 344,05 тис. грн без ПДВ.**

6	<p align="center">підпункту 19 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, підпункту 17 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункту 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для виконання інвестиційної програми.</p> <p align="right"><i>(п. 3.17 Акта № 384, стор. 45-46; п. 3.15 Акта № 385, стор. 41-42; п. 3.20 Акта № 386, стор. 36-37)</i></p>
<p>Протягом 2017 та 2018 років Підприємство не в повному обсязі перераховувало кошти на рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційною програмою. Відхилення становить 31 604,65 тис. грн. або 43,2%.</p>		
7	<p align="center">пункти 3.1 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та</p>

		<p>водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних.</p> <p><i>(п. 3.20 Акта № 384, стор. 49-53; п. 3.19 Акта № 385, стор. 46-49; п. 3.23 Акта № 386, стор. 39-43)</i></p>
<p>Дані наведені Ліцензіатом у рядку 275, графа 12 форми звітності № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна) за 9 місяців 2017 року не відповідають даним рядка 230, графа 13 форми звітності № 1-НКРЕКП-тепло (місячна) за вересень 2017 року.</p> <p>Дані наведені Ліцензіатом у формі звітності № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна) за 2017 рік не відповідають даним форми звітності № 3-НКРЕКП-тепло (місячна) за грудень 2017 року.</p> <p>У формі звітності № 2-НКРЕКП-тепло (місячна) за серпень-грудень 2017 року показник «відпуск теплової енергії інших власників, яка протранспортована тепловими мережами ліцензіата» за період з початку року не відповідає його сумі помісячно, зокрема «для потреб бюджетних установ», «для потреб інших споживачів».</p> <p>Дані даними форми звітності № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна) розрахунковий показник чистого доходу від реалізації продукції (послуг) за діючими тарифами не відповідає показнику «Вартість реалізованої теплової енергії та послуг з централізованого опалення і централізованого постачання гарячої води» форми № 3-НКРЕКП-тепло (місячна) за I квартал 2018 року, I півріччя 2018 року, 9 місяців 2018 року та за 2018 рік.</p> <p>Дані наведені Ліцензіатом у формі звітності № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло за 2017 та 2018 роки «Обсяг фінансування, всього», «Освоєно, кількісний показник», «Перераховано на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання» не відповідають фактичним даним бухгалтерського обліку.</p>		

Враховуючи вищезазначене, Сектор НКРЕКП у Полтавській області пропонує прийняти постанову, якою:

1. Відповідно до пунктів 11, 12 частини першої статті 17, статті 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» накласти на ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОГОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» штраф у розмірі:

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308;

85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308;

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308.

2. Відповідно до пункту 1 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у межах здійснення заходів державного регулювання, зобов'язати

ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» у термін до:

31 грудня 2019 року надати до НКРЕКП та Сектору НКРЕКП у Полтавській області відкориговані форми звітності, а саме: за 2017 рік – № 1-НКРЕКП-тепло (місячна), № 2-НКРЕКП-тепло (місячна), № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна); за 2018 рік – № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна).

01 квітня 2020 року

включити до Інвестиційної програми 2020 року невиконані заходи Інвестиційної програми 2018 року без джерел фінансування на суму **25 474,52 тис. грн** без ПДВ;

01 жовтня 2020 року:

усунути порушення підпункту 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії,

завершити виконання заходів Інвестиційної програми на 2017 рік, які були профінансовані у 2017 році за рахунок тарифу на теплову енергію, у сумі **7 765,60 тис. грн** без ПДВ та профінансованих заходів Інвестиційної програми на 2018 рік у сумі **4 344,05 тис. грн** без ПДВ, про що після закінчення зазначеного терміну виконання протягом 15 робочих днів письмово повідомити (з наданням належним чином завірених та структурованих копій підтвердних документів, у тому числі актів виконаних робіт та актів вводу в експлуатацію) НКРЕКП та Сектор НКРЕКП у Полтавській області,

У разі невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки у визначений термін Департаменту із регулювання відносин у сфері теплопостачання підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОЛТАВСЬКОГО ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ВИРОБНИЧОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки.

3. Департаменту із регулювання відносин у сфері теплопостачання, у межах здійснення заходу 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», статті 20 Закону України «Про теплопостачання», пунктів 4.2 та 4.4 Процедури встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування, постачання, затвердженої постановою НКРЕКП від 31 березня 2016 року № 528, підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невикористаних коштів Інвестиційної програми на 2017 рік у розмірі **4 224,20 тис. грн** без ПДВ.

Голова комісії з перевірки

Г. Мазука

Погоджено:

Директор Департаменту

Я. Зеленюк



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

ПОСТАНОВА

№ _____

Київ

Про накладення штрафу на ПОВПТГ
«ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» за
порушення Ліцензійних умов з
виробництва, Ліцензійних умов з
транспортування, Ліцензійних умов з
постачання теплової енергії,
необхідність усунення порушень та
здійснення заходів державного
регулювання

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 29 листопада 2019 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Актів планової перевірки від 15 листопада 2019 року № 384, № 385 та № 386, проведеної на підставі Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2019 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 30 листопада 2018 року № 1584, постанови НКРЕКП від 30 серпня 2019 року № 1779 «Про проведення планових перевірок суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, у IV кварталі 2019 року», посвідчень на проведення планової перевірки від 08 жовтня 2019 року № 380, № 381 та № 382, встановлено, що ПОЛТАВСЬКИМ ОБЛАСНИМ КОМУНАЛЬНИМ ВИРОБНИЧИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» (код ЄДРПОУ 03346058) порушено Ліцензійні умови 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), затверджені постановою

Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 276 (далі – Ліцензійні умови з виробництва № 276), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови з виробництва № 308), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 277 (далі – Ліцензійні умови з транспортування № 277), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними і місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови з транспортування № 308), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 278 (далі – Ліцензійні умови з постачання № 278), та Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови з постачання № 308), а саме:

пункти 3.1 розділів III Ліцензійних умов з виробництва № 276, Ліцензійних умов з транспортування № 277 та Ліцензійних умов з постачання № 278 щодо дотримання вимог законодавства, яким регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, у частині щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку;

пункти 3.1 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме:

пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання,

затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, щодо щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку,

пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункти 2 пунктів 3.2 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункти 9 пунктів 3.2 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 10 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії, у тарифі на транспортування теплової енергії та у тарифі на постачання теплової енергії;

підпункт 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 21 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах за відповідними напрямками;

підпункт 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії;

підпункт 19 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, підпункт 17 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в

обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми.

Відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», статті 31 Закону України «Про теплопостачання» та статті 17 Закону України «Про природні монополії» Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Відповідно до пунктів 11, 12 частини першої статті 17, статті 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» накласти на ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» штраф у розмірі:

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме:

пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, щодо щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку,

пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункту 9 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії;

підпункту 19 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми;

85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про тепlopостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері тепlopостачання, а саме пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах тепlopостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункту 9 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на транспортування теплової енергії;

підпункту 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері тепlopостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах за відповідними напрямками;

підпункту 17 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання

інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми;

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункту 10 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на постачання теплової енергії;

підпункту 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії;

підпункту 21 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах за відповідними напрямками;

підпункту 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми.

Зазначена сума штрафу має бути сплачена до Державного бюджету України у 30-денний строк з дня одержання копії постанови (код бюджетної класифікації 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції»).

2. Відповідно до пункту 1 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у межах здійснення заходів державного регулювання, зобов'язати ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» у термін до:

1) 31 грудня 2019 року надати до НКРЕКП та Сектору НКРЕКП у Полтавській області відкориговану звітність за формами, а саме: за 2017 рік – № 1-НКРЕКП-тепло (місячна), № 2-НКРЕКП-тепло (місячна), № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна); за 2018 рік – № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна);

2) 01 квітня 2020 року включити до Інвестиційної програми 2020 року невиконані заходи Інвестиційної програми 2018 року без джерел фінансування на суму 25 474,52 тис. грн без ПДВ;

3) 01 жовтня 2020 року:

усунути порушення підпункту 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії,

завершити виконання заходів Інвестиційної програми на 2017 рік, які були профінансовані у 2017 році за рахунок тарифу на теплову енергію, у сумі 7 765,60 тис. грн без ПДВ та профінансованих заходів Інвестиційної програми на 2018 рік у сумі 4 344,05 тис. грн без ПДВ, про що після закінчення зазначеного терміну виконання протягом 15 робочих днів письмово повідомити (з наданням належним чином завірених та структурованих копій підтвердних документів, у тому числі актів виконаних робіт та актів вводу в експлуатацію) НКРЕКП та Сектор НКРЕКП у Полтавській області.

У разі невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки у визначений термін Департаменту із регулювання відносин у сфері тепlopостачання підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОЛТАВСЬКОГО ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ВИРОБНИЧОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки.

3. Департаменту із регулювання відносин у сфері тепlopостачання, у межах здійснення заходу 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», статті 20 Закону України «Про тепlopостачання», пунктів 4.2 та 4.4 Процедури встановлення тарифів на теплову енергію, її

виробництво, транспортування, постачання, затвердженої постановою НКРЕКП від 31 березня 2016 року № 528, підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОЛТАВСЬКОГО ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ВИРОБНИЧОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невикористаних коштів Інвестиційної програми на 2017 рік у розмірі 4 224,20 тис. грн без ПДВ.

Голова НКРЕКП

В. Тарасюк

Копію постанови надіслано (отримав) _____

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

«___» _____ 2019 року _____

Обґрунтування
до проєкту постанови НКРЕКП «Про накладення штрафу на ПОКВПТГ
«ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» за порушення Ліцензійних умов з виробництва,
Ліцензійних умов з транспортування, Ліцензійних умов з постачання теплової енергії,
необхідність усунення порушень та здійснення заходів державного регулювання»

Сектором НКРЕКП у Полтавській області було проведено **планову** перевірку дотримання ПОЛТАВСЬКИМ ОБЛАСНИМ КОМУНАЛЬНИМ ВИРОБНИЧИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» (далі – ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО», Підприємство, Ліцензіат) (код ЄДРПОУ 33126849) Ліцензійних умов з виробництва, Ліцензійних умов з транспортування та Ліцензійних умов з постачання теплової енергії, за результатами якої складено [Акт від 15 листопада 2019 року № 384 \(виробництво\)](#), [Акт від 15 листопада 2019 року № 385 \(транспортування\)](#), та [Акт від 15 листопада 2019 року № 386 \(постачання\)](#), які розміщено на сайті НКРЕКП

Перевіркою встановлено наступні порушення:

№ з/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	підпунктів 2 пунктів 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308	порушення щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін. <i>(п.3.3 Акта № 384, стор.8-9 п.3.3 Акта № 385, стор.8-9 п.3.3 Акта № 386, стор.7-8)</i>
Перевіркою встановлено, що протягом періоду, що перевірявся, у ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» відбулися зміни керівника про що Ліцензіат не повідомив НКРЕКП.		
2	підпункти 9 пунктів 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 10 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308	порушення щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії, у тарифі на транспортування теплової енергії, у тарифі на постачання теплової енергії. <i>(п. 3.8 Акта № 384, стор. 14-34; п. 3.8 Акта № 385, стор. 13-25; п. 3.9 Акта № 386, стор. 16-26)</i>
Комісією з перевірки здійснено порівняльний аналіз фактичних витрат діяльності з виробництва теплової енергії, з транспортування теплової енергії та постачання теплової енергії з витратами згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво, на транспортування та постачання теплової енергії на відповідні роки, скоригованими на фактичний обсяг реалізації теплової енергії. В результаті аналізу ліцензованих видів діяльності з виробництва теплової енергії, з транспортування теплової енергії та постачання теплової енергії за 2017 – 2018 роки за даними бухгалтерського обліку встановлено, що на ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» відбулося збільшення фактичних витрат у порівнянні з плановими витратами, скоригованими на фактичний обсяг реалізації теплової енергії.		

3	<p>підпункт 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо обов'язку забезпечувати облік реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії.</p> <p><i>(п. 3.16 Акта № 386, стор. 32-33)</i></p>
<p>Перевіркою встановлено, що станом на 31.12.2018 ПОКВІПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» не встановлено 282 прилади обліку теплової енергії, у тому числі:</p> <p>142 од. по категорії «населення»; 72 од. по категорії «бюджетні установи»; 65 од. по категорії «інші споживачі»; 3 од. по категорії «релігійні організації».</p>		
4	<p>пунктів 3.1 розділів III Ліцензійних умов з виробництва № 276, Ліцензійних умов з транспортування № 277 та Ліцензійних умов з постачання № 278</p> <p>пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, підпункту 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункту 21 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо дотримання вимог законодавства, яким регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, у частині щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку.</p> <p>в частині розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381</p> <p><i>(п. 3.16 Акта № 384, стор. 40-45; п. 3.14 Акта № 385, стор. 29-41; п. 3.19 Акта № 386, стор. 34-36)</i></p>
<p>Перевіркою встановлено, що III на 2017 рік та 2018 рік разом із пояснювальною запискою були направлені ліцензіатом до НКРЕКП листами від 17.01.2017 № 03.1-02/125 та від 23.01.2018 № 03.1-02/160 відповідно, тобто з порушенням терміну понад 2 місяці</p>		
5	<p>підпункту 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308</p>	<p>Порушення у частині у частині виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах та за відповідними напрямками.</p> <p><i>(п. 3.14 Акта № 385, стор. 29-41)</i></p>

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО»

2017 рік

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» на 2017 рік була схвалена постановою НКРЕКП від 28 грудня 2017 року № 1558 у сумі **47 556,51 тис. грн без ПДВ**.

Планові та фактичні обсяги реалізації теплової енергії на 2017 рік

Категорія споживачів	Плановий обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал	Фактичний обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал
Населення	763,21	578,69
Бюджетні організації	117,30	93,59
Інші споживачі	42,79	23,66
Релігійні установи	0,32	0,11
Усього	923,62	696,05

Інформація про планові та фактичні джерела фінансування ІІ на 2017 рік, передбачені структурою тарифів, тис. грн без ПДВ

Джерела фінансування ІІ	Планові нарахування, передбачені структурою тарифів	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації
Амортизаційні відрахування	11 619,90	8 753,11
Виробничі інвестиції з прибутку	35 936,61	27 053,84
Усього	47 556,51	35 806,95

Загальне фінансування ІІ на 2017 рік становить 31 671,74 тис. грн, або 66,6% від планового обсягу фінансування, та 88,45 % від фактично нарахованих коштів, які передбачені структурою тарифів на теплову енергію, що діяли протягом 2017 року, з урахуванням фактичного обсягу реалізації теплової енергії (35 806,95 тис. грн).

Таким чином недофінансування ІІ на 2017 рік, з урахуванням фактичних нарахувань відповідно до фактичного обсягу реалізації теплової енергії, становить **4 224,20 тис. грн без ПДВ**:

$$35\ 806,95 - 31\ 671,74 + 88,99 = 4\ 224,20, \text{ де}$$

35 806,95 тис. грн – сума фактичних нарахувань відповідно до фактичного обсягу реалізації теплової енергії;

31 671,74 тис. грн – сума профінансованих заходів ІІ на 2017 рік;

88,99 тис. грн – сума перевищення фінансування заходів ІІ на 2017 рік понад 5 %.

Станом на 01 листопада 2019 року освоєння заходів ІІ на 2017 рік становить 23 906,14 тис. грн без ПДВ.

У результаті аналізу ІІ на 2017 рік, перевіркою встановлено, що фінансування заходів ІІ з урахуванням фактично отриманих коштів, а, також, освоєння профінансованих заходів не було здійснено у повному обсязі. При цьому, недофінансування **становить 4 224,20 тис. грн без ПДВ**, неосвоєння від профінансованих коштів **становить 7 765,6 тис. грн без ПДВ**.

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО»

2018 рік

Інвестиційна програма ПOKBПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» на 2018 рік була схвалена постановою НКРЕКП від 14 червня 2018 року № 408 у сумі **47 556,51 тис. грн без ПДВ**.

Планові та фактичні обсяги реалізації теплової енергії на 2018 рік

Категорія споживачів	Плановий обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал	Фактичний обсяг реалізації теплової енергії, тис. Гкал
Населення	763,21	611,54

Бюджетні організації	117,30	88,95
Інші споживачі	42,79	25,09
Релігійні установи	0,32	0,16
Відпуск т.е. інших власників	-	4,97
Усього	923,62	730,71

Планові та фактичні джерела фінансування ІП на 2018 рік, передбачені структурою тарифів, тис. грн без ПДВ

Джерела фінансування ІП	Планові нарахування, передбачені структурою тарифів	Фактичні нарахування відповідно до фактичного обсягу реалізації
Амортизаційні відрахування	11 619,90	9 164,55
Виробничі інвестиції з прибутку	35 936,61	28 237,53
Усього	47 556,51	37 402,08

Загальне фінансування ІП на 2018 рік станом на дату перевірки становить **11 927,56** тис. грн, або 25,1% від планового обсягу фінансування, та 31,89 % від фактично нарахованих коштів, які передбачені структурою тарифів на теплову енергію, що діяли протягом 2018 року, з урахуванням фактичного обсягу реалізації теплової енергії (37 402,08 тис. грн).

Таким чином недофінансування ІП на 2018 рік, з урахуванням фактичних нарахувань відповідно до фактичного обсягу реалізації теплової енергії, становить **25 474,52 тис. грн** без ПДВ (37 402,08 – 11927,56 = 25 474,52).

Станом на 01 листопада 2019 року освоєння заходів ІП на 2018 рік від профінансованих становить **7 583,51** тис. грн без ПДВ.

У результаті аналізу ІП на 2018 рік, перевіркою встановлено, що фінансування заходів ІП з урахуванням фактично отриманих коштів, а, також, освоєння профінансованих заходів не було здійснено у повному обсязі. При цьому, недофінансування становить **25 474,52 тис. грн без ПДВ, неосвоєння від профінансованих коштів становить 4 344,05 тис. грн без ПДВ.**

6	<p align="center">підпункту 19 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, підпункту 17 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункту 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для виконання інвестиційної програми.</p> <p align="right"><i>(п. 3.17 Акта № 384, стор. 45-46; п. 3.15 Акта № 385, стор. 41-42; п. 3.20 Акта № 386, стор. 36-37)</i></p>
<p>Протягом 2017 та 2018 років Підприємство не в повному обсязі перераховувало кошти на рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційною програмою. Відхилення становить 31 604,65 тис. грн. або 43,2%.</p>		
7	<p align="center">пункти 3.1 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308</p>	<p>порушення щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та</p>

		<p>водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних.</p> <p><i>(п. 3.20 Акта № 384, стор. 49-53; п. 3.19 Акта № 385, стор. 46-49; п. 3.23 Акта № 386, стор. 39-43)</i></p>
<p>Дані наведені Ліцензіатом у рядку 275, графа 12 форми звітності № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна) за 9 місяців 2017 року не відповідають даним рядка 230, графа 13 форми звітності № 1-НКРЕКП-тепло (місячна) за вересень 2017 року.</p> <p>Дані наведені Ліцензіатом у формі звітності № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна) за 2017 рік не відповідають даним форми звітності № 3-НКРЕКП-тепло (місячна) за грудень 2017 року.</p> <p>У формі звітності № 2-НКРЕКП-тепло (місячна) за серпень-грудень 2017 року показник «відпуск теплової енергії інших власників, яка протранспортована тепловими мережами ліцензіата» за період з початку року не відповідає його сумі помісячно, зокрема «для потреб бюджетних установ», «для потреб інших споживачів».</p> <p>Дані даними форми звітності № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна) розрахунковий показник чистого доходу від реалізації продукції (послуг) за діючими тарифами не відповідає показнику «Вартість реалізованої теплової енергії та послуг з централізованого опалення і централізованого постачання гарячої води» форми № 3-НКРЕКП-тепло (місячна) за I квартал 2018 року, I півріччя 2018 року, 9 місяців 2018 року та за 2018 рік.</p> <p>Дані наведені Ліцензіатом у формі звітності № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло за 2017 та 2018 роки «Обсяг фінансування, всього», «Освоєно, кількісний показник», «Перераховано на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання» не відповідають фактичним даним бухгалтерського обліку.</p>		

Враховуючи вищезазначене, Сектор НКРЕКП у Полтавській області пропонує прийняти постанову, якою:

1. Відповідно до пунктів 11, 12 частини першої статті 17, статті 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» накласти на ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОГОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» штраф у розмірі:

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308;

85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308;

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308.

2. Відповідно до пункту 1 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у межах здійснення заходів державного регулювання, зобов'язати

ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» у термін до:

31 грудня 2019 року надати до НКРЕКП та Сектору НКРЕКП у Полтавській області відкориговані форми звітності, а саме: за 2017 рік – № 1-НКРЕКП-тепло (місячна), № 2-НКРЕКП-тепло (місячна), № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна); за 2018 рік – № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна).

01 жовтня 2020 року:

усунути порушення підпункту 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії,

завершити виконання заходів Інвестиційної програми на 2017 рік, які були профінансовані у 2017 році за рахунок тарифу на теплову енергію, у сумі **7 765,60 тис. грн** без ПДВ та профінансованих заходів Інвестиційної програми на 2018 рік у сумі **4 344,05 тис. грн** без ПДВ, про що після закінчення зазначеного терміну виконання протягом 15 робочих днів письмово повідомити (з наданням належним чином завірених та структурованих копій підтвердних документів, у тому числі актів виконаних робіт та актів вводу в експлуатацію) НКРЕКП та Сектор НКРЕКП у Полтавській області,

завершити виконання заходів Інвестиційної програми на 2018 рік на суму **25 474,52 тис. грн** без ПДВ про що після закінчення зазначеного терміну виконання протягом 15 робочих днів письмово повідомити (з наданням належним чином завірених та структурованих копій підтвердних документів, у тому числі актів виконаних робіт та актів вводу в експлуатацію) НКРЕКП та Сектор НКРЕКП у Полтавській області.

У разі невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки у визначений термін Департаменту із регулювання відносин у сфері теплопостачання підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОЛТАВСЬКОГО ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ВИРОБНИЧОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки.

3. Департаменту із регулювання відносин у сфері теплопостачання, у межах здійснення заходу 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», статті 20 Закону України «Про теплопостачання», пунктів 4.2 та 4.4 Процедури встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування, постачання, затвердженої постановою НКРЕКП від 31 березня 2016 року № 528, підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОКВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невикористаних коштів Інвестиційної програми на 2017 рік у розмірі **4 224,20 тис. грн без ПДВ**.

Голова комісії з перевірки

Г. Мазука

Погоджено:

Директор Департаменту

Я. Зеленюк



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

ПОСТАНОВА

№ _____

Київ

Про накладення штрафу на ПОВПТГ
«ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» за
порушення Ліцензійних умов з
виробництва, Ліцензійних умов з
транспортування, Ліцензійних умов з
постачання теплової енергії,
необхідність усунення порушень та
здійснення заходів державного
регулювання

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 29 листопада 2019 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Актів планової перевірки від 15 листопада 2019 року № 384, № 385 та № 386, проведеної на підставі Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2019 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 30 листопада 2018 року № 1584, постанови НКРЕКП від 30 серпня 2019 року № 1779 «Про проведення планових перевірок суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, у IV кварталі 2019 року», посвідчень на проведення планової перевірки від 08 жовтня 2019 року № 380, № 381 та № 382, встановлено, що ПОЛТАВСЬКИМ ОБЛАСНИМ КОМУНАЛЬНИМ ВИРОБНИЧИМ ПІДПРИЄМСТВОМ ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» (код ЄДРПОУ 03346058) порушено Ліцензійні умови 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), затверджені постановою

Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 276 (далі – Ліцензійні умови з виробництва № 276), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови з виробництва № 308), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 277 (далі – Ліцензійні умови з транспортування № 277), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними і місцевими (розподільчими) тепловими мережами, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови з транспортування № 308), Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 10 серпня 2012 року № 278 (далі – Ліцензійні умови з постачання № 278), та Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови з постачання № 308), а саме:

пункти 3.1 розділів III Ліцензійних умов з виробництва № 276, Ліцензійних умов з транспортування № 277 та Ліцензійних умов з постачання № 278 щодо дотримання вимог законодавства, яким регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, у частині щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку;

пункти 3.1 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме:

пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання,

затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, щодо щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку,

пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункти 2 пунктів 3.2 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункти 9 пунктів 3.2 глав 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 10 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії, у тарифі на транспортування теплової енергії та у тарифі на постачання теплової енергії;

підпункт 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 21 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах за відповідними напрямками;

підпункт 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії;

підпункт 19 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308, підпункт 17 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 та підпункт 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в

обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми.

Відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», статті 31 Закону України «Про теплопостачання» та статті 17 Закону України «Про природні монополії» Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Відповідно до пунктів 11, 12 частини першої статті 17, статті 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» накласти на ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» штраф у розмірі:

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме:

пункту 4.2 Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, щодо щорічного, не пізніше ніж за два місяці до дати початку планованого періоду, подання до уповноваженого органу заяви щодо схвалення (погодження) інвестиційної програми разом з документами, передбаченими пунктом 3.3 розділу III цього Порядку,

пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункту 9 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії;

підпункту 19 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми;

85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про тепlopостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері тепlopостачання, а саме пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах тепlopостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункту 9 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на транспортування теплової енергії;

підпункту 16 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері тепlopостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах за відповідними напрямками;

підпункту 17 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з транспортування № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання

інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми;

34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 2.1 Правил організації звітності, що подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затверджених постановою НКРЕКП від 31 травня 2017 року № 717, щодо ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо повідомлення органу ліцензування про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункту 10 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на постачання теплової енергії;

підпункту 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії;

підпункту 21 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, схвалення відповідно до вимог Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері теплопостачання, затвердженого наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства від 14 грудня 2012 року № 630, постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері комунальних послуг, від 14 грудня 2012 року № 381, виконання інвестиційної програми в затверджених об'ємах за відповідними напрямками;

підпункту 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, що відкритий в уповноваженому банку, та використання їх виключно для інвестиційної програми.

Зазначена сума штрафу має бути сплачена до Державного бюджету України у 30-денний строк з дня одержання копії постанови (код бюджетної класифікації 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції»).

2. Відповідно до пункту 1 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у межах здійснення заходів державного регулювання, зобов'язати ПОЛТАВСЬКЕ ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» у термін до:

31 грудня 2019 року надати до НКРЕКП та Сектору НКРЕКП у Полтавській області відкориговані форми звітності, а саме: за 2017 рік – № 1-НКРЕКП-тепло (місячна), № 2-НКРЕКП-тепло (місячна), № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна); за 2018 рік – № 3-НКРЕКП-тепло (місячна), № 7-НКРЕКП-інвестиції тепло (квартальна) та № 8-НКРЕКП-тепло (квартальна);

01 жовтня 2020 року:

усунути порушення підпункту 18 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з постачання № 308 щодо забезпечення обліку реалізованої споживачам теплової енергії ліцензіата з використанням відповідних приладів обліку теплової енергії,

завершити виконання заходів Інвестиційної програми на 2017 рік, які були профінансовані у 2017 році за рахунок тарифу на теплову енергію, у сумі 7 765,60 тис. грн без ПДВ та профінансованих заходів Інвестиційної програми на 2018 рік у сумі 4 344,05 тис. грн без ПДВ, про що після закінчення зазначеного терміну виконання протягом 15 робочих днів письмово повідомити (з наданням належним чином завірених та структурованих копій підтвердних документів, у тому числі актів виконаних робіт та актів вводу в експлуатацію) НКРЕКП та Сектор НКРЕКП у Полтавській області,

завершити виконання заходів Інвестиційної програми на 2018 рік на суму 25 474,52 тис. грн без ПДВ про що після закінчення зазначеного терміну виконання протягом 15 робочих днів письмово повідомити (з наданням належним чином завірених та структурованих копій підтвердних документів, у тому числі актів виконаних робіт та актів вводу в експлуатацію) НКРЕКП та Сектор НКРЕКП у Полтавській області.

У разі невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки у визначений термін Департаменту із регулювання відносин у сфері тепlopостачання підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОЛТАВСЬКОГО ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ВИРОБНИЧОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛООВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невиконання заходів Інвестиційних програм на 2017 та 2018 роки.

3. Департаменту із регулювання відносин у сфері тепlopостачання, у межах здійснення заходу 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», статті 20 Закону України «Про теплопостачання», пунктів 4.2 та 4.4 Процедури встановлення тарифів на теплову енергію, її виробництво, транспортування, постачання, затвердженої постановою НКРЕКП від 31 березня 2016 року № 528, підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на теплову енергію для ПОЛТАВСЬКОГО ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ВИРОБНИЧОГО ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛОВОГО ГОСПОДАРСТВА «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» шляхом його зміни в бік зменшення на суму невикористаних коштів Інвестиційної програми на 2017 рік у розмірі 4 224,20 тис. грн без ПДВ.

Голова НКРЕКП

В. Тарасюк

Копію постанови надіслано (отримав) _____

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

«___» _____ 2019 року _____