

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2020 р.

### Обґрунтування

#### **до проекту постанови НКРЕКП «Про внесення зміни до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 07 жовтня 2019 року № 2102»**

*(Застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» порушення Ліцензійних умов з виробництва теплової енергії та здійснення заходів державного регулювання)*

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг було проведено планову перевірку дотримання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» (далі – ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА», Товариство, ліцензіат) Умов та Правил (ліцензійних умов) провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, ТЕС, АЕС, когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії, затверджених постановою НКРЕ від 26 квітня 2006 року № 540 (далі – Ліцензійні умови № 540) та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308 (далі – Ліцензійні умови № 308) за результатами якої складено [Акт від 19 вересня 2019 року № 326](#), та прийнято постанову від 07 жовтня 2019 року № 2102 «Застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» порушення Ліцензійних умов з виробництва теплової енергії та здійснення заходів державного регулювання»

Відповідно до пункту 2 постановляючої частини ліцензіат повинен у термін до 01 квітня 2020 року надати належним чином завірені копії документів, а саме:

наказів/положень про облікову політику, що діяли протягом періоду, що перевірявся, та деталізовані плани рахунків бухгалтерського обліку з усіма субрахунками;

укладених у періоді, що перевірявся, трудових договорів, наказів про призначення та повідомлень про прийняття працівників на роботу, а також цивільно-правових договорів на виконання окремих робіт;

інвентарних карток обліку основних засобів, актів прийому-передачі основних засобів з виробництва теплової енергії;

бухгалтерських довідок про прибуття/зняття з балансу основних засобів виробництва теплової енергії протягом періоду, що перевірявся;

бухгалтерських довідок та документального підтвердження обліку наступних статей витрат при здійсненні діяльності з виробництва теплової енергії:

списання безнадійної заборгованості,

нарахування резерву сумнівної заборгованості,

утримання об'єктів соціальної інфраструктури,

відрахування профспілковим організаціям,

нарахування штрафів, пені,

купівля-продаж іноземної валюти та курсова різниця,

спонсорська та благодійна допомога,

суми нестач та втрат від пошкодження цінностей,

собівартість реалізованих виробничих запасів;

актів інвентаризації основних засобів, які проводились протягом періоду, що перевірявся;

щодо річних фондів оплати праці працівників, задіяних у виробництві теплової енергії, у розрізі категорій працівників та типів виплат за період, що перевірявся;

щодо використання енергоносіїв (газ, мазут, вугілля, електрична енергія, вода, інше) при виробництві теплової енергії;

щодо залишків вугілля, мазуту на складах, надходження та витрачання;  
угод обов'язкового та добровільного страхування, надання юридичних, консалтингових, інформаційно-консультаційних послуг та інформацію щодо фактично сплачених коштів за зазначеними договорами та понесених витрат;

договорів щодо придбання енергоносіїв на власні та господарські потреби, акти приймання-передачі, акти звіряння розрахунків на початок та кінець періоду, що перевіряється, та оборотно-сальдові відомості по зазначених договорах;

кредитних та депозитних угод, які діяли протягом періоду, що перевірявся;

щодо фактичного виконання ремонтних робіт із співставленням із обсягом та вартістю таких робіт, врахованих при розрахунку тарифу на виробництво теплової енергії, у розрізі заходів (видів ремонтів та об'єктів виконання) та періодів, що перевірявся за формою, наведеною в додатку 6 Методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та (або) теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках, затвердженої постановою НКРЕКП від 01 серпня 2017 року № 991;

укладених договорів, видаткових накладних, актів виконаних робіт виконання заходів ремонтної програми;

наказу про створення тендерного комітету та затвердженого положення про здійснення тендерних закупівель/тендерний комітет;

річного плану закупівель для здійснення діяльності з виробництва теплової енергії, звіту про його виконання (окремо по роках);

договорів на закупку товарів, робіт, послуг, укладених за результатами проведених процедур закупівлі (окремо по кожному періоду);

первинних документів бухгалтерського обліку, що підтверджують фактичне придбання товарів та послуг за результатами проведених торгів;

протоколів засідання тендерного комітету;

довідки про стан розрахунків за договорами на закупку товарів, робіт, послуг;

щодо наявності та переліку споріднених підприємств у визначенні, наведеному у ліцензійних умовах, та перерахування/отримання коштів від цих підприємств;

форми № 1-підприємництво (річна) «Структурне обстеження підприємства»;

щодо забезпечення обліку теплової енергії, а саме:

паспортів на встановлені прилади обліку теплової енергії,

актів введення в експлуатацію приладів обліку,

актів пломбування приладів обліку теплової енергії,

актів готовності вузлів обліку теплової енергії,

журналів обліку теплової енергії, яка виробляється та відпускається із джерел теплової енергії;

щодо забезпечення обліку енергоносіїв, а саме:

паспортів на встановлені прилади обліку,

актів введення в експлуатацію приладів обліку,

актів пломбування приладів обліку,

актів готовності вузлів обліку;

дозволів природоохоронних органів щодо викидів шкідливих речовин в атмосферне повітря, скидів шкідливих речовин, водокористування і водовідведення, розміщення відходів;

дозволів на експлуатацію парових та водогрійних котлів, на початок виконання робіт підвищеної небезпеки, виданих у встановленому порядку Держгірпромнаглядом;

актів готовності теплового господарства до роботи в осінньо-зимовий період;

актів про перевірку технічного стану димовідвідних та вентиляційних пристроїв на теплогенеруючих джерелах;

паспортів теплогенеруючого обладнання/котлів, протоколи і акти випробувань, оглядів і ремонтів, приймання в експлуатацію;  
режимних карт теплогенеруючих установок;  
температурних графіків центрального регулювання систем тепlopостачання;  
журналів ремонту, а саме:  
основного обладнання,  
допоміжного обладнання,  
електрообладнання,  
обходу газового обладнання,  
агрегатного та експлуатаційного обладнання;  
актів на випробування насосного обладнання;  
інструкцій, а саме:  
з експлуатації, обслуговування і ремонту устаткування,  
з ліквідації аварій,  
з пожежної безпеки і охорони праці,  
планів локалізації та ліквідації аварій;  
журналів реєстрації ремонтних робіт за період, що перевіряється;  
графіків планово-попереджувальних ремонтів (ППР);  
звіту про виконання ППР на об'єктах з виробництва теплової енергії за відповідний період;  
щодо запланованих та фактично використаних коштів на проведення ППР, окремо за роками періоду перевірки;  
звітності за формою № 6-НКРЕ-енерговиробництво (квартальна)  
«Звіт про ліцензовану діяльність суб'єктів господарювання з виробництва електричної та теплової енергії» за I квартал 2015 року та IV квартал 2018 року;  
фінансової звітності за 2015 – 2018 роки.

ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» листом від 02.03.2020 № 5-29 повідомило, про відсутність доступу до місця провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, у зв'язку з діями третіх осіб, а отже до документів, які необхідно надати до НКРЕКП на виконання вимог постанови, та звернулось з проханням продовжити термін усунення порушення до 31 грудня 2020 року.

Також ліцензіат повідомив про звернення до Фонду державного майна України, як до управителя майна з проханням забезпечити надання доступу до документів Товариства, які знаходяться на території ДП «Одеській нафтопереробний завод» (лист ліцензіата від 20.12.2019 №5-145). Відповідь на зазначений лист Товариством не отримана.

Крім цього ліцензіат зазначив, що 20 лютого 2020 року Господарським судом Києва було відкрито судове провадження справа № 910/1478/20.

Враховуючи вищенаведене, відповідно до пунктів 10.9 та 10.10 Порядку контролю за дотриманням ліцензіатами, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, законодавства у відповідних сферах та ліцензійних умов, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 червня 2018 року № 428, Департамент ліцензійного контролю пропонує прийняти постанову, якою у пункті 2 постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 07 жовтня 2019 року № 2102 цифри та слова «01 квітня 2020 року» замінити цифрами та словами «31 грудня 2020 року».

**Директор Департаменту**

**Я. Зеленюк**



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

**ПОСТАНОВА**

Київ

№ \_\_\_\_\_

Про внесення зміни до постанови  
Національної комісії, що здійснює  
державне регулювання у сферах  
енергетики та комунальних послуг,  
від 07 жовтня 2019 року № 2102

Відповідно до Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», урахувавши лист ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» від 02 березня 2020 року № 5-29, Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

**ПОСТАНОВЛЯЄ:**

В абзаці першому пункту 2 постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 07 жовтня 2019 року № 2102 «Застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» порушення Ліцензійних умов з виробництва теплової енергії та здійснення заходів державного регулювання» цифри та слова «01 квітня 2020 року» замінити цифрами та словами «31 грудня 2020 року».

Голова НКРЕКП

В. Тарасюк