

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 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 та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 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» (із змінами внесеними постановою НКРЕКП від 20 березня 2020 року № 701)

Відповідно до пункту 2 постановляючої частини ліцензіат повинен у термін до 31 грудня 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;

активів 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 04 грудня 2020 року № 5-197 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.

Також ліцензіат повідомив, що 30 листопада 2020 року Північним апеляційним господарським судом м. Києва було відкрито апеляційне провадження за апеляційною скаргою ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» до Фонду державного майна України за участю третіх осіб ДП «Одеській нафтопереробний завод» та НКРЕКП про зобов'язання вчинити дії та призначено справу до розгляду на 19 січня 2021 року (справа № 910/1478/20).

Отже у зв'язку із неприйнятим судом рішення по справі № 910/1478/20 та відсутності доступу до документації, ТОВ «ЕНЕРГІЯ І ГАЗ УКРАЇНА» звернулось з проханням подовжити термін усунення порушення до 31 грудня 2021 року.

Враховуючи вищенаведене, відповідно до пункту 10.9 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, враховуючи службову записку відділу НКРЕКП у Одеській області від 04 грудня 2020 року № 47-01-20/544, 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 «31 грудня 2020 року» замінити цифрами та словами «31 грудня 2021 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 04 грудня 2020 року № 5-197, 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 «31 грудня 2020 року» замінити цифрами та словами «31 грудня 2021 року».

Голова НКРЕКП

В. Тарасюк