

ОБГРУНТУВАННЯ
до проєкту рішення НКРЕКП «Про накладення штрафу на
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» за
порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з
централізованого водопостачання та централізованого водовідведення,
здійснення заходів державного регулювання»

Управлінням НКРЕКП у м. Києві та Київській області, відповідно до постанов НКРЕКП від 16 грудня 2020 року № 2448, від 10.03.2021 № 389 та від 21.04.2021 № 695 за посвідченням від 29 березня 2021 року № 226 з 09 квітня 2021 року по 11 травня 2021 року було проведено планову перевірку АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» (далі – АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ», Товариство, Ліцензіат) щодо дотримання Товариством Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення, затверджених постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 307 (далі – Ліцензійні умови), за результатами якої складено Акт перевірки від 11 травня 2021 року № 248 ([далі – Акт № 248](#)), та встановлено наступні порушення Ліцензійних умов:

№ п/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	пункт 2.1 глави 2 Ліцензійних умов	щодо дотримання законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, а саме: Загальнодержавної цільової програми «Питна вода України» на 2011 – 2020 роки, затвердженої Законом України від 20 жовтня 2011 року № 3933-VI, у частині розроблення схем оптимізації роботи систем централізованого водопостачання та водовідведення; постанови НКРЕКП від 01.02.2019 № 130 «Про накладення штрафу на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення, здійснення заходів державного регулювання» у частині усунення порушень Ліцензійних умов в термін до 31.12.2020; постанов НКРЕКП від 18.12.2014 № 828, від 25.12.2014 № 929, від 30.12.2014 № 1056, від 16.04.2015 № 1260, від 16.06.2016 № 1141 у частині дотримання структури тарифів; постанови НКРЕКП від 31.05.2017 № 717 «Про затвердження Правил організації звітності, що

		<p>подається суб'єктами господарювання у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» щодо вимоги ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних;</p> <p>постанови НКРЕКП від 11.05.2017 № 624 «Про подання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» (зі змінами) у частині строків та порядку подання звітності;</p> <p>пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06.04.2017 № 491, у частині визначення платником суми внеску на регулювання та бази нарахування суми внеску за звітний квартал;</p> <p>постанови НКРЕКП від 29.07.2020 № 1482 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення» у частині строків подання до органу ліцензування документів, якими доповнено перелік документів, що додаються до заяви про отримання ліцензії.</p> <p style="text-align: right;"><i>(п.1.3 с. 4-7, п. 2.3 с. 9-11, п. 2.22 с. 24-51, п. 2.27 с. 56-57, п. 2.33 с. 68-72, п. 2.35 с. 72-73 Акту № 248)</i></p>
<p>Схеми оптимізації роботи систем централізованого водопостачання та/або водовідведення відсутні у таких відокремлених структурних підрозділах (територіальних управліннь) філії «БМЕС»: Київське, Жмеринське, Коростенське, Конотопське, Одеське, Подільське, Знам'янське, Херсонське, Дніпровське, Криворізьке, Запорізьке а також у філій «Панютинський вагоно-ремонтний завод», «Центр з будівництва та ремонту колій» та «Центр управління промисловістю»;</p> <p>Постановою НКРЕКП від 01.02.2019 № 130 «Про накладення штрафу на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення, здійснення заходів державного регулювання» (далі – Постанова № 130) Товариство було зобов'язано в термін до 31.12.2020 усунути порушення щодо провадження діяльності на підставі державного акта на право постійного користування або на право власності на землю, надання послуги з централізованого водопостачання за наявності встановлених приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту та провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення.</p> <p>Станом на 31.12.2020 вимоги Постанови № 130 не виконані, детально стан усунення порушень наведено в пунктах 4, 5 та 11 цього обґрунтування. При цьому, Товариство звернулося до НКРЕКП листом від 16.12.2020 № ФБМЕС-01/827 з проханням щодо відтермінування виконання постанови НКРЕКП від 01.02.2019 № 130 до 31.12.2021.</p> <p>При здійсненні ліцензованої діяльності з 01.01.2019 по 31.12.2020 мало місце</p>		

відхилення фактичних витрат Підприємства від витрат згідно зі статтями, затвердженими у структурі тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення, чим порушено вимоги постанов НКРЕКП:

від 18.12.2014 № 828 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення ДП «Південна залізниця»;

від 25.12.2014 № 929 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення Державному територіально-галузевому об'єднанню «Львівська залізниця»;

від 30.12.2014 № 1056 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення Державному територіально-галузевому об'єднанню «Південно-Західна залізниця»;

від 16.04.2015 № 1260 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення ДП «Придніпровська залізниця»;

від 16.06.2016 № 1141 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення» (із змінами і доповненнями) (детально описано в п. 6);

Також Товариством не дотримано вимог постанови НКРЕКП від 31.05.2017 № 717 «Про затвердження 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» (описано в п. 10 цього обґрунтування).

Товариство подавало фінансову звітність до НКРЕКП за II-III квартали 2019 року з перевищенням термінів подання на 1 день, до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області за II квартал 2019 року – на 1 день, тоді як фінансову звітність за 2020 рік Ліцензіатом не подано до НКРЕКП, що є порушенням вимог пункту 1 постанови НКРЕКП від 11.05.2017 № 624 «Про надання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг копій фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» в частині обов'язку суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг направляти до НКРЕКП на паперових носіях та в електронному вигляді, а також на паперових носіях до територіального органу НКРЕКП у відповідному регіоні до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, копії квартальної фінансової звітності. Листом від 07.05.2021 № ФБМЕС-01/351 Товариство надало до НКРЕКП та до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області фінансову звітність за II, III квартали 2020 року та в цілому за 2020 рік – порушення усунуто;

У формі звітності № 20-НКРЕКП за IV квартал 2019 року Товариством було невірно відображений чистий дохід від провадження ліцензованої діяльності у III кварталі 2019 року, що є порушенням пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491, у частині визначення платником суми внеску на регулювання та бази нарахування суми внеску за звітний квартал;

Згідно з пунктом 2 Постанови № 1482 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення», ліцензіати, які провадять господарську діяльність з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, мали привести свою господарську діяльність у відповідність до вимог цієї постанови та протягом трьох місяців з дня набрання нею чинності подати до органу ліцензування документи, якими доповнено перелік документів, які додаються до заяви про отримання ліцензії.

АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» надало необхідну інформацію до НКРЕКП листом від 24 грудня 2020 року № ФБМЕС-01/860 (вх. НКРЕКП від 28 грудня 2020 року № 29910/1-20), тобто, із порушенням терміну на 92 календарних дні.

2	підпункт 2 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов	щодо обов'язку ліцензіата повідомляти орган ліцензування про всі зміни даних, які були
---	---	---

		<p>вказані в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін (п.2.2 Акту № 248 с.8-9)</p>
<p>Товариство несвоєчасно повідомило НКРЕКП про введення в експлуатацію артезіанської свердловини для залізничної станції смт. Цвіткове, Черкаської області, що відбулося 29 грудня 2018 року, а саме із недотриманням терміну на 17 днів (крайній термін повідомлення – 28 січня 2019 року).</p> <p>Крім того, комісією з проведення перевірки встановлено, що АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» не повідомив НКРЕКП про зміну протяжності мереж централізованого водопостачання та централізованого водовідведення (зміни відбувались протягом 2019-2020 років).</p>		
3	<p>підпункт 12 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов</p>	<p>щодо сплати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внески на регулювання, що визначаються НКРЕКП (п.2.3 Акту № 248 с.9-11)</p>
<p>Внески на регулювання за II квартал 2019 року та I квартал 2020 року були сплачені Товариством не в повному обсязі та із перевищенням терміну на 13 днів – 13.05.2019 після встановленої дати 30.04.2019 та 1 день – 31.01.2020 після встановленої дати 30.01.2020.</p>		
4	<p>підпункт 3 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов</p>	<p>у частині здійснення діяльності за наявності належним чином оформленого права власності, господарського відання або користування земельними ділянками, на яких розташовані заявлені засоби провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання (п.2.4 Акту № 248 с.11-12)</p>
<p>Загальна кількість земельних ділянок, на яких розташовані засоби провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання, становить 495 земельні ділянки, з яких державні акти на право постійного користування або власності на землю оформлені на 473 земельних ділянок, що становить 95,6%.</p> <p>Станом на 31.12.2020 потребують оформлення 22 земельних ділянок.</p>		
5	<p>підпункт 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов</p>	<p>щодо надання послуг з централізованого водопостачання за наявністю встановлення приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту (п.2.13 Акту № 248 с.17-18)</p>
<p>Станом на 31.12.2020 приладами обліку з необхідної кількості 88 769 точок розподілу послуг обладнано 70 236 од. або 79,1 %, в тому числі за категоріями споживачів:</p> <p>бюджетні установи – з необхідної кількості 393 од. обладнано приладами комерційного обліку 392 од. або 99,8 %;</p> <p>населення (будинки індивідуальної забудови) – з необхідної кількості 40 178 од. обладнано приладами комерційного обліку 30 836 од. або 76,8 %;</p> <p>населення (багатоквартирні будинки з використанням внутрішньбудинкових мереж) – з необхідної кількості 41 305 од. обладнано приладами комерційного обліку 34 201 од. або 82,8 %;</p> <p>інші споживачі – з необхідної кількості 6 893 од. обладнано приладами комерційного обліку 4 807 од. або 69,7 %, у тому числі (вводи в багатоквартирні будинки) – з необхідної кількості 2 220 обладнано приладами обліку 166, що складає 7,5 %;</p>		

6	підпункт 13 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов	у частині дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на централізоване водопостачання та/або централізоване водовідведення (п.2.22 Акту № 248 с. 24-51, п. 2.26 с. 56)
<p>За результатами аналізу статей витрат в структурі тарифу на централізоване водопостачання на 2019 рік, скоригованого на фактичний обсяг реалізації встановлено, що перевитрати (+) за окремими статтями витрат і в цілому склало 156 839,69 тис. грн (без ПДВ), у тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> витрати на реагенти без врахування понаднормативних витрат (прямі матеріальні витрати) + 1 027,17 тис. грн; витрати на придбання води в інших суб'єктів господарювання без врахування понаднормативних витрат (прямі матеріальні витрати) + 14 496,53 тис. грн; плата за землю (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 6 915,00 тис. грн; рентна плата за користування надрами (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 2 771,00 тис. грн; рентна плата за спеціальне використання води (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 9 764,00 тис. грн; інші податки та збори (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 68,00 тис. грн; теплова енергія для загальнопромислових потреб (опалення) (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 350,00 тис. грн; електроенергія без врахування понаднормативних витрат + 13 394,63 тис. грн; витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи + 108 053,36 тис. грн. <p>За результатами аналізу статей витрат в структурі тарифу на централізоване водовідведення на 2019 рік, скоригованого на фактичний обсяг реалізації встановлено, що перевитрати (+) витрат за окремими статтями і в цілому склало 51 643,02 тис. грн (без ПДВ), у тому числі</p> <ul style="list-style-type: none"> витрати на реагенти (прямі матеріальні витрати) + 90,67 тис. грн; витрати на очищення власних стічних вод іншими суб'єктами господарювання (прямі матеріальні витрати) + 10 166,66 тис. грн; електроенергія + 3 525,09 тис. грн; плата за землю (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 2 140,00 тис. грн; екологічний податок (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 270,00 тис. грн; інші податки та збори (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 20,00 тис. грн; теплова енергія для загальнопромислових потреб (опалення) (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) + 55,00 тис. грн; витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи + 35 375,60 тис. грн. <p>За результатами аналізу статей витрат в структурі тарифу на централізоване водопостачання на 2020 рік, скоригованого на фактичний обсяг реалізації встановлено, що недофінансування окремих статей витрат склало 30,42 тис. грн (без ПДВ), перевитрати (+) витрат за окремими статтями склало 64 378,68 тис. грн (без ПДВ), в цілому перевищення витрат склало 64 348,26 тис. грн (без ПДВ), у тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> теплова енергія для загальнопромислових потреб (опалення) (інші витрати у складі загальнопромислових витрат) - 30,42 тис. грн; витрати на реагенти без врахування понаднормативних витрат (прямі матеріальні витрати) + 139,23 тис. грн; витрати на придбання води в інших суб'єктів господарювання без врахування понаднормативних витрат (прямі матеріальні витрати) + 8 216,86 тис. грн; витрати, пов'язані зі сплатою податків, зборів та інших, передбачених законодавством, 		

обов'язкових платежів (загальновиробничі витрати) + 10 570,97 тис. грн;
 електроенергія без врахування понаднормативних витрат + 2 706,58 тис. грн;
 витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи + 42 745,04 тис. грн.

За результатами аналізу статей витрат в структурі тарифу **на централізоване водовідведення на 2020 рік**, скоригованого на фактичний обсяг реалізації встановлено, що перевитрати (+) витрат за окремими статтями і в цілому склали 29 283,70 тис. грн (без ПДВ), у тому числі:

витрати на реагенти (прямі матеріальні витрати) + 86,29 тис. грн;
 витрати на очищення власних стічних вод іншими суб'єктами господарювання (прямі матеріальні витрати) + 10 631,96 тис. грн;
 електроенергія + 2 002,78 тис. грн;
 витрати, пов'язані зі сплатою податків, зборів та інших, передбачених законодавством, обов'язкових платежів + 1 713,03 тис. грн;
 тепла енергія для загальновиробничих потреб (опалення) (інші витрати у складі загальновиробничих витрат) + 176,61 тис. грн;
 витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи + 14 673,03 тис. грн.

Відхилення рівня витрат та витрат з врахуванням фактичних обсягів реалізації від затверджених у діючих тарифах у 2019-2020 роках склали:

у 2019 році становило 874,66 тис. м³/рік, або 55,0 м³ на кожні 1000 м³, що в грошовому еквіваленті становить 7 417,12 тис. грн;

у 2020 році становило 885,32 тис. м³/рік, або 61,5 м³ на кожні 1000 м³, що в грошовому еквіваленті становить 17 219,47 тис. грн.

7	підпункт 9 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов	щодо забезпечення розроблення, затвердження, погодження, схвалення інвестиційних програм у порядку, затвердженому НКРЕКП, виконання ліцензіатом інвестиційної програми в затверджених кількісних та вартісних обсягах (п.2.28 Акту № 248 с.57-66)
<p style="text-align: center;">2019 рік</p> <p>Інвестиційна програма АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» на 2019 рік Товариством не розроблялася та не схвалювалась НКРЕКП.</p> <p>Структури тарифів, які діяли протягом 2019 року, включають амортизаційні відрахування на загальну суму 12 288,35 тис. грн (без ПДВ): у сфері централізованого водопостачання в сумі 10 235,96 тис. грн (без ПДВ); у сфері централізованого водовідведення в сумі 2 052,39 тис. грн (без ПДВ).</p> <p>З урахуванням фактичних обсягів реалізації, загальна сума амортизаційних відрахувань у 2019 році склала 9 013,51 тис. грн у тому числі з водопостачання – 7 398,84 тис. грн, з водовідведення – 1 614,67 тис. грн.</p> <p>Згідно з формою звітності № 9-НКРЕКП за рахунок інвестиційних відрахувань Товариством заходи з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення не виконувалися.</p> <p>Таким чином амортизаційні відрахування в сумі 9 013,51 тис. грн (у т. ч. з водопостачання - 7 398,84 тис. грн, з водовідведення – 1 614,67 тис. грн) Товариством використані не за цільовим призначенням.</p> <p style="text-align: center;">2020 рік</p> <p>Інвестиційна програма АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» на 2020 рік схвалена постановою НКРЕКП 13.10.2020 № 1883 на загальну суму 38 799,87 тис. грн (без ПДВ) з визначенням джерел фінансування:</p>		

амортизаційні відрахування. у тому числі:

- заходи з водопостачання 32 384,49 тис. грн (без ПДВ),
- заходи з водовідведення 6 415,38 тис. грн (без ПДВ).

З урахуванням фактичних обсягів реалізації, загальна сума джерел ІІ 2020 склала 27 321,62 тис. грн, у тому числі: амортизаційні відрахування з водопостачання 23 156,58 тис. грн, амортизаційні відрахування з водовідведення на 4 165,04 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2020 року Інвестиційна програма на 2020 рік з урахуванням фактичних нарахувань була профінансована на 969,45 тис. грн (без ПДВ), або на 3,5% у тому числі:

- заходи з водопостачання на 362,60 тис. грн, або на 1,6%;
- заходи з водовідведення на 606,85 тис. грн, або на 1,5%.

При цьому освоєння коштів складало 26 277,94 тис. грн, або 96,2%, у тому числі:

- заходи з водопостачання на 25 175,43 тис. грн, або на 108,7%;
- заходи з водовідведення на 1 102,51 тис. грн, або на 26,5%.

АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» у 2021 році продовжило фінансування та освоєння заходів Інвестиційної програми на 2020 рік за рахунок амортизаційних відрахувань 2020 року та за рахунок власних коштів.

Станом на 30 квітня 2021 року Інвестиційна програма на 2020 рік з урахуванням фактичних обсягів реалізації склала виконання на суму 28 894,97 тис. грн (без ПДВ), або на 105,8% у тому числі:

- заходи з водопостачання на 25 708,84 тис. грн, або на 111,0%;
- заходи з водовідведення на 3 186,13 тис. грн, або на 76,5%.

При цьому, невиконання заходів з централізованого водовідведення ІІ на 2020 рік склало 978,91 (4 165,04-3 186,13) тис. грн (без ПДВ).

8	підпункт 8 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов	у частині щоденного перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом, відкритий в уповноваженому банку (п. 2.30 Акту № 248 с. 67)
<p>АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» у 2019-2020 роках не здійснювало щоденно перерахування коштів на спеціальний рахунок. Обсяги фактичних перерахувань коштів з поточних рахунків Товариства на спеціальний рахунок не відповідали обсягам передбаченим в тарифах для виконання інвестиційної програми. Планове (скориговане на фактичні обсяги реалізації) надходження коштів на спецрахунок за 2020 рік (без ПДВ) становить 27 321,62 тис. грн, фактичне (відповідно до наданих під час проведення перевірки платіжних доручень) – 10 102,50 тис. грн без ПДВ (в тому числі 3 509,21 тис. грн, що були переведені з попередніх рахунків Товариства).</p> <p>Фінансування інвестиційних заходів у 2019-2020 роках здійснювалось з поточного рахунку Товариства.</p>		
9	підпункт 10 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов	щодо дотримання фінансового плану використання коштів, передбачених для виконання інвестиційної програми, та графіка здійснення заходів такої програми з використанням зазначених коштів (п. 2.32 Акту № 248 с. 68)
<p>АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» не дотримувалось фінансового плану використання коштів, передбачених для виконання Інвестиційних програм на 2020 рік та графіка здійснення заходів, використанням зазначених коштів.</p>		

10	підпункт 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов	щодо надання в установленому органом ліцензування порядку і строки форми звітності за ліцензованим видом діяльності (п.2.33 Акту № 248 с.68-72)
<p>Товариство подавало в паперовому вигляді з перевищенням термінів подачі звітності до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області наступні форми звітності:</p> <p>№ 4-НКРЕКП за квітень-вересень, листопад, грудень 2019 року – від 7 до 40 днів; № 5-НКРЕКП за квітень-вересень, листопад, грудень 2019 року – від 7 до 40 днів; № 6-НКРЕКП за II, III та IV квартал 2019 року – від 11 до 27 днів; № 8-НКРЕКП за I-IV квартал 2019 року – від 7 до 18 днів; № 9-НКРЕКП за II, III та IV квартал 2019 року – від 11 до 27 днів; за IV квартал 2020 року – на 25 днів; № 11-НКРЕКП за 2019 рік – на 115 днів; № 13-НКРЕКП за I, II та IV квартал 2019 року – від 21 до 36 днів; № 14-НКРЕКП за II та IV квартал 2019 року – на 14 та 27 днів відповідно; до НКРЕКП: № 11-НКРЕКП за 2019 рік – на 91 день; № 13-НКРЕКП за I-IV квартал 2019 року – від 4 до 44 днів; № 14-НКРЕКП за I-IV квартал 2019 року – від 12 до 32 днів відповідно;</p> <p>Товариством не надано до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області в паперовому вигляді форму № 4-НКРЕКП за лютий 2020 року та форму № 13-НКРЕКП за III квартал 2019 року.</p> <p>Крім того, Ліцензіатом в окремих формах звітності були недотримані вимоги Додатку 15 «Кореспонденція окремих показників між формами звітності» до Правил № 717, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - у звіті за формою № 11-НКРЕКП дані за показником «витрати електричної енергії на водопостачання, усього» (код рядка 132, графа 2) не відповідають даним за ідентичним показником у звітах за формою № 4-НКРЕКП «загальні витрати активної електроенергії на централізоване водопостачання, фактично» (код рядка 010, графа 2) та № 8-НКРЕКП «обсяг спожитої активної електроенергії» (код рядка 460, графа 2); - у звіті за формою № 8-НКРЕКП дані за показником «середньооблікова кількість штатних працівників» (код рядка 370, графа 2) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 11-НКРЕКП «середньооблікова кількість штатних працівників централізованого водопостачання» (код рядка 054, графа 2); - у звіті за формою № 8-НКРЕКП дані за показником «середньооблікова кількість штатних працівників» (код рядка 370, графа 4) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 11-НКРЕКП «середньооблікова кількість штатних працівників централізованого водовідведення» (код рядка 240, графа 2); - у звіті за формою № 8-НКРЕКП дані за показником «середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості» (код рядка 375, графа 2) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 11-НКРЕКП «середньооблікова кількість усіх працівників водопостачання в еквіваленті повної зайнятості, усього» (код рядка 055, графа 2); - у звіті за формою № 8-НКРЕКП дані за показником «середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості» (код рядка 375, графа 4) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 11-НКРЕКП «середньооблікова кількість усіх працівників водовідведення в еквіваленті повної зайнятості, усього» (код рядка 241, графа 2); - у звіті за формою № 6-НКРЕКП дані за показником «обсяги водопостачання для здійснення інших видів діяльності ліцензіата, усього» (код рядка 170, графа 2) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 8-НКРЕКП «обсяг водопостачання / водовідведення для здійснення інших видів діяльності ліцензіата» (код рядка 350, графа 2); - у звіті за формою № 6-НКРЕКП дані за показником «обсяги стічних вод від здійснення 		

іншого виду діяльності ліцензіата, усього» (код рядка 270, графа 2) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 8-НКРЕКП «обсяг водопостачання / водовідведення для здійснення інших видів діяльності ліцензіата» (код рядка 350, графа 4);

- у звіті за формою № 6-НКРЕКП дані за показником «у т. ч.: споживачам, що є суб'єктами господарювання у сфері централізованого водопостачання та/або водовідведення» (код рядка 220, графа 2) не відповідають даним за ідентичним показником у звіті за формою № 11-НКРЕКП «у тому числі: прийнято від інших суб'єктів господарювання у сфері централізованого водовідведення» (код рядка 245, графа 2).

Також комісією з проведення перевірки встановлено, що:

- Ліцензіат невірно зазначив показник чистого доходу (код рядка 250) у звіті за формою № 8-НКРЕКП за III та IV квартал 2020 року;

- Ліцензіатом некоректно заповнено показник «електроенергія для загальнопромислових потреб (освітлення)» та показник «решта загальнопромислових потреб» у додатку 1 до форми № 8-НКРЕКП за 12 місяців 2020 року;

- Товариство у формі № 8-НКРЕКП за 12 місяців 2020 року не відображало планові показники витрат з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення у рядках 370 «Середньооблікова кількість штатних працівників», 380 «Середньомісячні витрати на оплату праці штатного працівника», 420 «Амортизація відповідно до вимог Податкового кодексу України», 445 «Вартість 1 кВт·год придбаної електроенергії, у т. ч.:», 455 «II класу напруги», 460 «Обсяг спожитої активної електроенергії, у т. ч.:», 470 «II класу напруги» та 475 «Обсяг спожитої електроенергії на одиницю продукції (послуг)»;

- Ліцензіат невірно відображав у формі № 8-НКРЕКП за 12 місяців 2020 року фактичні дані у рядках 185 «витрати на оплату праці», 190 «відрахування на соціальні заходи», 220 «решта витрат операційної діяльності», 380 «Середньомісячні витрати на оплату праці штатного працівника» та 385 «Середньомісячні витрати на оплату праці працівника в еквіваленті повної зайнятості»;

- Ліцензіатом невірно відображались дані у звіті за формою № 14-НКРЕКП, в частині відображення даних щодо кількості виданих технічних умов (рядок 015 та рядок 030) та щодо кількості підключень об'єкта замовника до мереж (рядок 020 та рядок 035) за 2019 та 2020 роки;

- Ліцензіатом невірно заповнено форми звітності № 9-НКРЕКП та № 12-НКРЕКП за 2020 рік в частині відображення даних щодо фактично здійсненого фінансування заходів Інвестиційної програми 2020 року у IV кварталі 2020 року.

Листом від 12.05.2021 № ФБМЕС-01/354 Товариство в особі філії «Центр будівельно-монтажних робіт та експлуатації будівель і споруд» надіслало виправлені форми звітності № 9-НКРЕКП та № 12-НКРЕКП, що підтверджено службовою запискою від 21.05.2021 № 156/38СЛ-21 Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області.

11	абзац сьомий підпункту 5 глави 4 Ліцензійних умов	щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення <i>(п.4.15 Акту № 248 с.83)</i>
Станом на 31 грудня 2020 року із необхідних 31 точки технологічного обліку на очисних спорудах АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» не обладнано обліком 2, а саме: в Сумському ТУ (1 точка обліку) та Кременчуцькому ТУ (1 точка обліку).		

Ураховуючи викладене та розглянувши пояснення АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» до Акту планової виїзної перевірки від 11.05.2021 № 248, надіслане листом від 18.05.2021 [№ ФБМЕС-01/372](#), службову записку Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області від 21.05.2021 № 156/38СЛ-21, пропозиції Департаменту із регулювання відносин у сфері

централізованого водопостачання та водовідведення, службовою запискою від 24.05.2021 № 548/19-214, Департамент ліцензійного контролю пропонує:

1. Відповідно до пунктів 11, 12 частини першої статті 17, статей 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» накласти штраф у розмірі **85 000 (вісімдесят п'ять тисяч)** гривень на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» (код ЄДРПОУ 40075815) за зазначені порушення.

2. Департаменту із регулювання відносин у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, у межах здійснення заходів державного регулювання, відповідно до пунктів 1 та 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» підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (зміни) тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» відповідно до Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 10 березня 2016 року № 302, з урахуванням коригування в бік зменшення на загальну суму 9 013,51 тис. грн (без ПДВ) невикористаних амортизаційних відрахувань тарифів, що діяли в 2019 році, у тому числі з водопостачання – 7 398,84 тис. грн (без ПДВ), з водовідведення – 1 614,67 тис. грн (без ПДВ).

3. 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 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ»:

1) до 01 липня 2021 року усунути порушення підпункт 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині надання в установленому органом ліцензування порядку форми звітності за ліцензованим видом діяльності, а саме дотримання вимог кореспонденції окремих показників між формами звітності № 4-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (місячна), № 6-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна), № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна), № 11-НКРЕКП-загальна характеристика водопостачання/водовідведення (річна), наведеної в додатку 15 до 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, ґрунтування усіх показників звітів № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, дотримання інструкції щодо заповнення форми звітності № 14-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з централізованого водопостачання та (або) водовідведення»;

2) до 01 серпня 2021 року відповідно до Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, ліцензування діяльності яких здійснюється Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 14 вересня 2017 року № 1131, подати до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у

сферах енергетики та комунальних послуг, Інвестиційну програму на 2021 рік, включивши додаткові заходи невикористаних джерел фінансування «амортизаційні відрахування» в рахунок виконання заходів з централізованого водовідведення Інвестиційної програми на 2020 рік без додаткових джерел фінансування на загальну суму 978,91 тис. грн (без ПДВ).

Про включення додаткових заходів до Інвестиційної програми на 2021 рік письмово повідомити Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області (з наданням належним чином завірених копій підтвердних документів), але не пізніше 15 робочих днів після закінчення зазначеного терміну виконання.

У разі невиконання АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» вимог абзаців першого та другого цього підпункту Департаменту із регулювання відносин у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, у межах здійснення заходів державного регулювання, відповідно до пунктів 1 та 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» підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (зміни) тарифів на централізоване водовідведення АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» шляхом його коригування в бік зменшення на суму невиконання Інвестиційної програми на 2020 рік;

3) до 31 грудня 2021 року усунути порушення:

підпункту 3 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині оформленого належним чином права власності, господарського відання або користування земельними ділянками, на яких розташовані засоби провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання;

підпункту 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо надання послуги з централізованого водопостачання за наявності приладів обліку в кожній точці розподілу послуг відповідно до вимог Технічного регламенту;

абзацу сьомого підпункту 5 глави 4 Ліцензійних умов щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення.

**Директор Департаменту
ліцензійного контролю**

Ярослав ЗЕЛЕНЮК



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

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про накладення штрафу на
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» за
порушення Ліцензійних умов
провадження господарської діяльності
з централізованого водопостачання та
централізованого водовідведення,
здійснення заходів державного
регулювання

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 09 червня 2021 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової виїзної перевірки від 11 травня 2021 року № 248, проведеної на підставі Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2021 рік, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 18 листопада 2020 року № 2134, постанов Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 10 березня 2021 року № 389 «Про проведення планових перевірок суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, у II кварталі 2021 року» та від 21 квітня 2021 року № 695 «Про збільшення строку проведення планової перевірки АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ», посвідчення на проведення планової перевірки від 29 березня 2021 року № 226, встановлено, що АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» (код ЄДРПОУ 40075815) порушило Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення,

затверджені постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 22 березня 2017 року № 307 (далі – Ліцензійні умови), а саме:

пункт 2.1 глави 2 Ліцензійних умов щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, а саме:

Загальнодержавної цільової програми «Питна вода України» на 2011 – 2020 роки, затвердженої Законом України від 20 жовтня 2011 року № 3933-VI, у частині розроблення схем оптимізації роботи систем централізованого водопостачання та водовідведення,

постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 01 лютого 2019 року № 130 «Про накладення штрафу на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення, здійснення заходів державного регулювання» у частині усунення у строк до 31 грудня 2020 року порушень:

пункту 2.1 глави 2 Ліцензійних умов № 307 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, а саме абзацу четвертого частини другої статті 16 Закону України «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення» щодо провадження діяльності на підставі державного акта на право постійного користування або на право власності на землю;

підпункту 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов № 307 щодо надання ліцензіатом послуги з централізованого водопостачання за наявності встановлених приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту;

абзацу сьомого пункту 5 глави 4 Ліцензійних умов № 307 щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення,

постанов Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 18 грудня 2014 року № 828 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення ДП «Південна залізниця», від 25 грудня 2014 року № 929 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення Державному територіально-галузевому об'єднанню «Львівська залізниця», від 30 грудня

2014 року № 1056 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення Державному територіально-галузевому об'єднанню «Південно-Західна залізниця», від 16 квітня 2015 року № 1260 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення ДП «Придніпровська залізниця» та від 16 червня 2016 року № 1141 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення» (зі змінами) у частині дотримання структури тарифів,

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 Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 31 травня 2017 року № 717, у частині ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних,

постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 11 травня 2017 року № 624 «Про надання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг копій фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» (зі змінами) у частині дотримання строків та порядку подання звітності,

пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 06 квітня 2017 року № 491, у частині визначення платником суми внеску на регулювання та бази нарахування суми внеску за звітний квартал,

постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 29 липня 2020 року № 1482 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення» у частині строків подання до органу ліцензування документів, якими доповнено перелік документів, що додаються до заяви про отримання ліцензії;

підпункт 2 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов 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;

підпункт 3 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині здійснення діяльності за наявності належним чином оформленого права власності, господарського відання або користування земельними ділянками, на яких розташовані заявлені засоби провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання;

підпункт 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо надання в установленому органом ліцензування порядку і строки форм звітності за ліцензованим видом діяльності;

підпункт 8 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо щоденного перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом, відкритий в уповноваженому банку, відповідно до статті 18¹ Закону України «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення» та з урахуванням вимог Порядку зарахування коштів на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами, використання зазначених коштів і здійснення контролю за їх витратанням у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09 жовтня 2013 року № 750, використання їх виключно для виконання інвестиційної програми в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, подання органу ліцензування разом із звітами про виконання інвестиційних програм звіту про цільове використання коштів із спеціального рахунка;

підпункт 9 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо забезпечення розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, подання на схвалення у порядку, затвердженому НКРЕКП (для ліцензіатів НКРЕКП), виконання інвестиційної програми в затверджених кількісних та вартісних обсягах;

підпункт 10 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо дотримання фінансового плану використання коштів, передбачених для виконання інвестиційної програми, та графіка здійснення заходів такої програми з використанням зазначених коштів з урахуванням вимог Порядку здійснення контролю за виконанням інвестиційних програм у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 жовтня 2014 року № 552;

підпункт 12 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо сплати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внесків на регулювання, що визначаються НКРЕКП;

підпункт 13 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на централізоване водопостачання та/або централізоване водовідведення, а також використання коштів, отриманих за рахунок діяльності з централізованого водопостачання та/або централізованого водовідведення, за цільовим призначенням та з дотриманням принципів здійснення закупівель відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі»;

підпункт 19 пункту 2.1 глави 2 Ліцензійних умов щодо надання ліцензіатом послуг з централізованого водопостачання за наявності встановлених приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту засобів вимірювальної техніки, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 24 лютого 2016 року № 163 (далі – Технічний регламент);

абзац сьомий підпункту 5 глави 4 Ліцензійних умов щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення.

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

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Відповідно до пунктів 11 та 12 частини першої статті 17, статей 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», статті 17 Закону України «Про природні монополії» накласти штраф у розмірі 85 000 (вісімдесят п'ять тисяч) гривень на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» (код ЄДРПОУ 40075815) за порушення Ліцензійних умов, а саме:

пункту 2.1 глави 2 Ліцензійних умов щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, а саме:

Загальнодержавної цільової програми «Питна вода України» на 2011 – 2020 роки, затвердженої Законом України від 20 жовтня 2011 року № 3933-VI, у частині розроблення схем оптимізації роботи систем централізованого водопостачання та водовідведення,

постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 01 лютого 2019 року № 130 «Про накладення штрафу на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» за порушення Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та водовідведення, здійснення заходів державного регулювання» у частині усунення у строк до 31 грудня 2020 року порушень:

пункту 2.1 глави 2 Ліцензійних умов № 307 щодо дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, а саме абзацу четвертого частини другої статті 16 Закону України «Про питну воду, питне

водопостачання та водовідведення» щодо провадження діяльності на підставі державного акта на право постійного користування або на право власності на землю;

підпункту 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов № 307 щодо надання ліцензіатом послуги з централізованого водопостачання за наявності встановлених приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту;

абзацу сьомого пункту 5 глави 4 Ліцензійних умов № 307 щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення,

постанов Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 18 грудня 2014 року № 828 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення ДП «Південна залізниця», від 25 грудня 2014 року № 929 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення Державному територіально-галузовому об'єднанню «Львівська залізниця», від 30 грудня 2014 року № 1056 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення Державному територіально-галузовому об'єднанню «Південно-Західна залізниця», від 16 квітня 2015 року № 1260 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення ДП «Придніпровська залізниця» та від 16 червня 2016 року № 1141 «Про встановлення тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення» (зі змінами) у частині дотримання структури тарифів,

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 Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 31 травня 2017 року № 717, у частині ґрунтування усіх показників звітів на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних,

постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 11 травня 2017 року № 624 «Про надання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг копій фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» (зі змінами) у частині дотримання строків та порядку подання звітності,

пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 06 квітня 2017 року № 491, у частині визначення платником суми внеску на регулювання та бази нарахування суми внеску за звітний квартал,

постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 29 липня 2020 року № 1482 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення» у частині строків подання до органу ліцензування документів, якими доповнено перелік документів, що додаються до заяви про отримання ліцензії;

підпункту 2 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов 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 3 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині здійснення діяльності за наявності належним чином оформленого права власності, господарського відання або користування земельними ділянками, на яких розташовані заявлені засоби провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання;

підпункту 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо надання в установленому органом ліцензування порядку і строки форм звітності за ліцензованим видом діяльності;

підпункту 8 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо щоденного перерахування коштів на поточний рахунок зі спеціальним режимом, відкритий в уповноваженому банку, відповідно до статті 18¹ Закону України «Про питну воду, питне водопостачання та водовідведення» та з урахуванням вимог Порядку зарахування коштів на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків за інвестиційними програмами, використання зазначених коштів і здійснення контролю за їх витратанням у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09 жовтня 2013 року № 750, використання їх виключно для виконання інвестиційної програми в обсязі, передбаченому в установленому тарифі для виконання інвестиційної програми, подання органу ліцензування разом із звітами про виконання інвестиційних програм звіту про цільове використання коштів із спеціального рахунка;

підпункту 9 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо забезпечення розроблення інвестиційної програми, затвердження та здійснення її погодження, подання на схвалення у порядку, затвердженому НКРЕКП (для ліцензіатів НКРЕКП), виконання інвестиційної програми в затверджених кількісних та вартісних обсягах;

підпункту 10 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо дотримання фінансового плану використання коштів, передбачених для виконання інвестиційної програми, та графіка здійснення заходів такої програми з використанням зазначених коштів з урахуванням вимог Порядку здійснення контролю за виконанням інвестиційних програм у сферах теплопостачання, централізованого водопостачання та водовідведення, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 жовтня 2014 року № 552;

підпункту 12 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо сплати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внесків на регулювання, що визначаються НКРЕКП;

підпункту 13 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на централізоване водопостачання та/або централізоване водовідведення, а також використання коштів, отриманих за рахунок діяльності з централізованого водопостачання та/або централізованого водовідведення, за цільовим призначенням та з дотриманням принципів здійснення закупівель відповідно до вимог Закону України «Про публічні закупівлі»;

підпункту 19 пункту 2.1 глави 2 Ліцензійних умов щодо надання ліцензіатом послуг з централізованого водопостачання за наявності встановлених приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту;

абзацу сьомого підпункту 5 глави 4 Ліцензійних умов щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення.

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 пунктів 1 та 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», у межах здійснення заходів державного регулювання:

1) Департаменту із регулювання відносин у сфері централізованого водопостачання та водовідведення підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (зміни) тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» відповідно до Порядку формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 10 березня 2016 року № 302, з урахуванням коригування в бік зменшення на загальну суму 9 013,51 тис. грн (без ПДВ) невикористаних амортизаційних відрахувань тарифів, що діяли у 2019 році, у тому числі з водопостачання – 7 398,84 тис. грн (без ПДВ), з водовідведення – 1 614,67 тис. грн (без ПДВ);

2) зобов'язати АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ»:

до 01 липня 2021 року усунути порушення підпункту 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині надання в установленому органом ліцензування порядку форм звітності за ліцензованим видом діяльності, а саме дотримання вимог кореспонденції окремих показників між формами звітності № 4-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (місячна), № 6-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна), № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна), № 11-НКРЕКП-загальна характеристика водопостачання/водовідведення (річна), наведеної в додатку 15 до 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, ґрунтування усіх показників звітів № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) на достовірних даних первинного (бухгалтерського) та внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, дотримання інструкції щодо заповнення форми звітності № 14-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг з централізованого водопостачання та (або) водовідведення» за 2019 та 2020 роки;

до 01 серпня 2021 року відповідно до Порядку розроблення, погодження та затвердження інвестиційних програм суб'єктів господарювання у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, ліцензування діяльності яких здійснюється Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 14 вересня 2017 року № 1131, подати до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, Інвестиційну програму на 2021 рік, включивши додаткові заходи невикористаних джерел фінансування «амортизаційні відрахування» в рахунок виконання заходів з централізованого водовідведення Інвестиційної програми на 2020 рік без додаткових джерел фінансування на загальну суму 978,91 тис. грн (без ПДВ).

Про включення додаткових заходів до Інвестиційної програми на 2021 рік письмово повідомити Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області (з наданням належним чином завірених копій підтверджених документів) не пізніше 15 робочих днів після закінчення зазначеного терміну виконання.

У разі невиконання АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» вимог абзаців третього та четвертого цього підпункту Департаменту із регулювання відносин у сфері централізованого водопостачання та водовідведення підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (зміни) тарифів на централізоване водовідведення

АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ» шляхом його коригування в бік зменшення на суму невиконання Інвестиційної програми на 2020 рік;

до 31 грудня 2021 року усунути порушення:

підпункту 3 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині оформленого належним чином права власності, господарського відання або користування земельними ділянками, на яких розташовані засоби провадження господарської діяльності з централізованого водопостачання;

підпункту 19 пункту 2.1 глави 2 Ліцензійних умов у частині надання ліцензіатом послуг з централізованого водопостачання за наявності встановлених приладів обліку в кожній точці розподілу послуг, які відповідають вимогам Технічного регламенту;

абзацу сьомого підпункту 5 глави 4 Ліцензійних умов щодо провадження господарської діяльності з відведення та очищення стічної води із застосуванням приладів обліку на стадії прийому стічної води на очисні споруди та її скидання після очищення.

Голова НКРЕКП

В. Тарасюк

Копію постанови про накладення штрафу надіслано (отримав) _____ 2021 року _____

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