

Обґрунтування
до проекту постанови НКРЕКП «Про накладення штрафу на
ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» за порушення Ліцензійних умов з виробництва теплової енергії
та здійснення заходів державного регулювання»

Сектором НКРЕКП у Сумській області було проведено планову перевірку дотримання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКЕНЕРГІЯ» (далі – ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ», Товариство, ліцензіат) (код ЄДРПОУ 40050036) вимог законодавства в сфері теплопостачання та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 22 березня 2017 року № 308 (у редакції, що діяла до 07 липня 2021 року) (далі – Ліцензійні умови з виробництва), за результатами якої складено [Акт від 19 серпня 2021 року № 418](#), який розміщено на офіційному вебсайті НКРЕКП в мережі Інтернет разом з поясненнями ліцензіата від 27.08.2021 № 589.

Перевіркою встановлено наступні порушення:

№ з/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	підпункт 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва	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

Перевіркою встановлено, що ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» за підсумками діяльності за **2019 та 2020 роки не подавало додаток 3 «Відомість про місця провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії»** до Ліцензійних умов, який додавався до заяви про отримання ліцензії, з оновленими даними планового та фактичного обсягу виробництва теплової енергії за попередній рік.

Комісією з перевірки встановлено, що станом на 01.01.2019 у ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» було відкрито поточний рахунок № 26004014691401, ПАТ «Альфа-БАНК», м. Київ, МФО 300346, який фактично закрито 24.04.2019.

На момент проведення перевірки у Ліцензіата діючий поточний банківський рахунок № 26005924444459, який відкрито 24.04.2019 в ПАТ «УКРГАЗБАНК», м. Київ, МФО 320478, підтвердження направлення повідомлення до **НКРЕКП відсутнє**.

Слід зазначити, що за поясненням ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ», 24.04.2019 Товариство надіслало простим листом до НКРЕКП лист від 24.04.2019 № 245 «Про зміну основного поточного банківського рахунку» через відділення поштового зв'язку.

На виконання рішення Національного банку України (постанова від 28.12.2018 № 162 «Про запровадження міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні» банківський рахунок 05.08.2019 змінено відповідно до формату міжнародного банківського рахунку (IBAN) на UA 373204780000026005924444459, про що **надіслано повідомлення з порушенням терміну на 47 днів** (вх. № 22561/1-19 від 22.10.2019).

Під час проведення планової перевірки Товариством листами від 26 липня 2021 року № 543/1 та від 28 липня 2021 року № 542/1 було надано до НКРЕКП оновлені дані щодо планового та фактичного обсягів виробництва теплової енергії за попередній рік.

2	пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва	Порушення дотримання вимог законів України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних
---	---	---

		<p>послуг», «Про теплопостачання», інших актів законодавства, якими регулюється діяльність у сфері природних монополій та у сфері теплопостачання, а саме пункту 10 Порядку розподілу коштів, що надходять на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків з постачальником природного газу, на якого покладено спеціальні обов'язки, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 18 червня 2014 року № 217, у частині подання інформації щодо укладених договорів з оператором газотранспортної системи про надання послуг з транспортування природного газу чи оператором газорозподільної системи про надання послуг з розподілу природного газу до 17 числа місяця, що передує розрахунковому, до НКРЕКП за встановленими формами.</p>
--	--	--

У листопаді 2020 року Ліцензіатом порушено термін (на 1 день) подання до НКРЕКП інформації щодо укладених договорів з оператором газотранспортної системи про надання послуг з постачання природного газу чи оператором газорозподільної системи про надання послуг з розподілу природного газу для розрахунку нормативів перерахування коштів.

3	<p>підпункт 9 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва</p>	<p>порушення щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії.</p>
---	--	--

У результаті аналізу ліцензованої діяльності ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» з виробництва теплової енергії в перевіряемому періоді (2019 – 2020 роки) встановлено, що Товариством недотримано структуру витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії у частині як недофінансування статей витрат, так і перевищення фінансування статей витрат у порівнянні з плановими, на підставі яких був розрахований та затверджений тариф на виробництво теплової енергії, з урахуванням фактичного обсягу відпуску теплової енергії.

При цьому загальна сума додатково отриманого доходу від здійснення ліцензованої діяльності з виробництва теплової енергії з урахуванням відхиленням від запланованих обсягів виробництва теплової енергії, недофінансування/перевитрат за статтею «паливо» та недофінансування ремонтної програми становить **821,84 тис. грн** без ПДВ (5 440,63-4 618,79, де:

5 440,63 тис. грн без ПДВ – сума додатково отриманого доходу у 2019 році;
4 618,79 тис. грн без ПДВ – сума недоотриманого доходу у 2020 році).

4	<p>пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва</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 абзацу другого пункту 4.2 Методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та (або) теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках, затвердженої постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг, від 01 серпня</p>
---	---	--

	<p>2017 року № 991 у частині неухильного дотримання переліку заходів та запланованих обсягів витрат на проведення ремонтних робіт, що були включені НКРЕКП до структури тарифів на відпуск електричної та (або) виробництво теплової енергії:</p> <p>на 2019 рік встановлені постановою НКРЕКП від 10.12.2018 № 1682 «Про встановлення тарифів на виробництво теплової енергії ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» (зі змінами);</p> <p>на 2020 рік встановлені постановою НКРЕКП від 23.09.2020 № 1765 «Про встановлення тарифів на виробництво теплової енергії ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ».</p>
--	--

Перевіркою встановлено, що за період 2019-2020 років Товариством не виконані ремонтні програми у повному обсязі.

У 2019 році плановий обсяг фінансування ремонтної програми від господарської діяльності з виробництва теплової енергії становить **7 450,84 тис. грн.** Ремонтна програма з виробництва теплової енергії з урахуванням обсягів корисного відпуску та фактичного співвідношення витрат умовного палива **виконана не в повному обсязі**, а саме:

Недофінансування – 5 080,86 тис. грн без ПДВ.

Неосвоєння – 496,52 тис. грн без ПДВ.

У 2020 році плановий обсяг фінансування ремонтної програми від господарської діяльності з виробництва теплової енергії становить **5 153,58 тис. грн.** Ремонтна програма з виробництва теплової енергії з урахуванням обсягів корисного відпуску та фактичного співвідношення витрат умовного палива **виконана не в повному обсязі**, а саме:

Недофінансування – 2 231,05 тис. грн без ПДВ.

Неосвоєння – 1 759,96 тис. грн без ПДВ.

За поясненнями Товариства щодо виконання робіт «Капітальний ремонт турбогенератора ст. № 2 типу АП-6» з метою освоєння вказаних ремонтних робіт було укладено договір підряду № 74 АБ/20 від 18 квітня 2020 року між ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» та ТОВ «БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ ГЛАВІНДУСТРІЯБУД» на суму 2 265 592,00 грн з ПДВ, якому за договором було доручено виконати капітальний ремонт турбогенератора ст. № 2 типу АП-6. Товариством на рахунок підрядника було перераховано 1 887,99 тис. грн без ПДВ. Фактично роботи по капітальному ремонту турбогенератора ст. № 2 типу АП-6 профінансовані, але не виконані. Станом на 31 грудня 2020 року підрядник, порушивши умови договору, не приступив до виконання робіт з капітального ремонту турбогенератора ст. № 2 типу АП-6. ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» звернулось до Господарського суду міста Києва з позовом до ТОВ «Будівельна Компанія ГЛАВІНДУСТРІЯБУД» щодо розірвання договору та стягнення 2 265 592,00 грн з ПДВ. Господарським судом міста Києва 27 травня 2021 року по справі № 910/73/21 було прийнято рішення, яким позов ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» було задоволено.

На дату перевіри фактичний стан освоєння заходів не змінився.

5	<p>підпункт 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва</p>	<p>порушення у частині надання до органу ліцензування звітності необхідної для виконання органом ліцензування своїх повноважень, в обсягах та у строки, встановлені органом ліцензування</p>
---	---	---

Перевіркою встановлено, що Товариством форми звітності у 2019-2020 роках надавались до НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області з порушенням термінів подання (враховуючи подання в електронному вигляді), а саме:

форму звітності № 1-НКРЕ (місячна) «Звіт про використання палива ліцензіатом з виробництва електричної та теплової енергії» – від 2 до 7 днів;

форму звітності № 6-НКРЕ-енерговиробництво (квартальна) «Звіт про ліцензовану діяльність суб'єктів господарювання з виробництва електричної та теплової енергії» – від 1 до 18 днів;

форму звітності № 4а-НКРЕКП-виробництво електричної та теплової енергії (місячна) «Звіт про використання палива/енергії та стан розрахунків» – від 2 до 151 днів;

форму звітності № 4-НКРЕКП-виробництво електричної та теплової енергії (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів (цін) за видами діяльності» – від 3 до 246 днів;

додаток 3 до форми звітності № 4-НКРЕКП (щоквартально) – від 3 до 217 днів;

фінансову звітність – від 1 до 13 днів;

звіт за формою № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання» на 1 день;

форму звітності № 15-НКРЕКП-теплопостачання (річна) «Звіт щодо показників безперервності теплопостачання та якості теплової енергії» – за 2019 рік в паперовому вигляді на 63 дні, в електронному на 85 днів, за 2020 рік в електронному вигляді надано, в паперовому – не надавалась;

форму звітності № 16-НКРЕКП-теплопостачання (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг у сфері теплопостачання» – надано лише територіальному органу НКРЕКП за 2019 рік від 43 до 227 днів, за 2020 рік – не надано до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області.

Враховуючи вищезазначене, Департамент ліцензійного контролю пропонує прийняти постанову, якою:

1. Відповідно до пунктів 11 та 12 частини першої статті 17, статті 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», статті 31 Закону України «Про теплопостачання» накладити штраф у розмірі 34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень на ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» за порушення Ліцензійних умов з виробництва.

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 ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» **у термін до 01 листопада 2021 року подати до НКРЕКП згідно вимог підпункту 2.3 розділу 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 15-НКРЕКП-теплопостачання (річна) "Звіт щодо показників безперервності теплопостачання та якості теплової енергії" та підпункту 2.3 розділу 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 16-НКРЕКП-теплопостачання (квартальна) "Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг у сфері теплопостачання", звітність за формами № 15-НКРЕКП-теплопостачання (річна) «Звіт щодо показників безперервності теплопостачання та якості теплової енергії» за 2020 рік та звітність за формою № 16-НКРЕКП-теплопостачання (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг у сфері теплопостачання» за II-IV квартали 2019 року, I-IV квартали 2020 року.**

3. Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики, в 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», пункту 4.14 Методики № 991, підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проект рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на виробництво теплової енергії для ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» шляхом його зміни **в бік зменшення на суму** додатково отриманого доходу за результатом діяльності з виробництва теплової енергії у 2019-2020 роках у результаті недофінансування

статей витрат порівняно із розрахунковими витратами у тарифі на виробництво теплової енергії, ремонтних програм та на суму профінансованих та не освоєних обсягів фінансування погодженої програми ремонтів 2019-2020 років у розмірі **3 078,32 тис. грн** без ПДВ (821,84 тис. грн без ПДВ + 496,52 тис. грн без ПДВ + 1 759,96 тис. грн без ПДВ).

**Директор Департаменту
ліцензійного контролю**

Я. Зеленик



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

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про накладення штрафу на
ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» за порушення
Ліцензійних умов з виробництва
теплової енергії та здійснення заходів
державного регулювання

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 16 вересня 2021 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової перевірки від 19 серпня 2021 року № 418, 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 НКРЕКП від 18 листопада 2020 року № 2134, постанов НКРЕКП від 09 червня 2021 року № 936 «Про проведення планових перевірок суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, у III кварталі 2021 року» та від 06 серпня 2021 року № 1291 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ», посвідчення на проведення планової перевірки від 09 липня 2021 року № 403, встановлено, що ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКЕНЕРГІЯ» (код ЄДРПОУ 40050036) порушено 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 (у редакції, що діяла до 07 липня 2021 року) (далі – Ліцензійні умови з виробництва), а саме:

пункт 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва 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 10 Порядку розподілу коштів, що надходять на поточні рахунки із спеціальним режимом використання для проведення розрахунків з постачальником природного газу, на якого покладено спеціальні обов'язки, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 18 червня 2014 року № 217 (далі – Порядок № 217), у частині подання інформації щодо укладених договорів з оператором газотранспортної системи про надання послуг з транспортування природного газу чи оператором газорозподільної системи про надання послуг з розподілу природного газу до 17 числа місяця, що передує розрахунковому, до НКРЕКП за встановленими формами,

абзацу другого пункту 4.2 Методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та (або) теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках, затвердженої постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, від 01 серпня 2017 року № 991 (далі – Методика № 991), у частині неухильного дотримання переліку заходів та запланованих обсягів витрат на проведення ремонтних робіт, що були включені НКРЕКП до структури тарифу на виробництво теплової енергії;

підпункт 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва 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 9 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії;

підпункт 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва у частині надання до органу ліцензування звітності, необхідної для виконання органом ліцензування своїх повноважень, у строки, встановлені органом ліцензування.

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, статті 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», статті 31 Закону України «Про теплопостачання» накласти на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКЕНЕРГІЯ» (код ЄДРПОУ 40050036) штраф у розмірі 34 000 (тридцять чотири тисячі) гривень за порушення:

пункту 3.1 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва 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 10 Порядку № 217 у частині подання інформації щодо укладених договорів з оператором газотранспортної системи про надання послуг з транспортування природного газу чи оператором газорозподільної системи про надання послуг з розподілу природного газу до 17 числа місяця, що передує розрахунковому, до НКРЕКП за встановленими формами,

абзацу другого пункту 4.2 Методики № 991 у частині неухильного дотримання переліку заходів та запланованих обсягів витрат на проведення ремонтних робіт, що були включені НКРЕКП до структури тарифу на виробництво теплової енергії;

підпункту 2 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва 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 щодо дотримання структури витрат згідно зі статтями, затвердженими у тарифі на виробництво теплової енергії;

підпункту 22 пункту 3.2 глави 3 Ліцензійних умов з виробництва у частині надання до органу ліцензування звітності, необхідної для виконання органом ліцензування своїх повноважень, у строки, встановлені органом ліцензування.

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 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКЕНЕРГІЯ» у термін до 01 листопада 2021 року подати до:

1) НКРЕКП звітність за формою № 16-НКРЕКП-теплопостачання (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг у сфері теплопостачання» за II – IV квартали 2019 року, I – IV квартали 2020 року;

2) Сектору НКРЕКП у Сумській області звітність за формами № 15-НКРЕКП-теплопостачання (річна) «Звіт щодо показників безперервності теплопостачання та якості теплової енергії» за 2020 рік та № 16-НКРЕКП-теплопостачання (квартальна) «Звіт щодо показників комерційної якості надання послуг у сфері теплопостачання» за I – IV квартали 2020 року.

3. Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики, 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», пункту 4.14 Методики № 991 підготувати та винести на засідання НКРЕКП, що проводитиметься у формі відкритого слухання, проєкт рішення щодо встановлення (перегляду) тарифу на виробництво теплової енергії для ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКЕНЕРГІЯ» шляхом його зміни в бік зменшення на суму додатково отриманого доходу за результатом діяльності з виробництва теплової енергії у 2019 – 2020 роках у результаті недофінансування статей витрат порівняно з розрахунковими витратами в тарифі на виробництво теплової енергії, ремонтних програм та на суму профінансованих та неосвоєних обсягів фінансування погодженої програми ремонтів 2019 – 2020 років у розмірі 3 078,32 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)

« ___ » _____ 2021 року
